

贵州红星发展股份有限公司  
600367



2010 年年度报告

二零一一年四月一日

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	13
八、 董事会报告.....	13
九、 监事会报告.....	23
十、 重要事项.....	24
十一、 财务会计报告.....	35
十二、 备查文件目录.....	97

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	姜志光
主管会计工作负责人姓名	高月飞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	余孔华

公司负责人姜志光、主管会计工作负责人高月飞及会计机构负责人（会计主管人员）余孔华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	贵州红星发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	红星发展
公司的法定英文名称	GUIZHOU REDSTAR DEVELOPING CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GZRS
公司法定代表人	姜志光

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温霞	万洋
联系地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
电话	0853-6780066	0853-6780388
传真	0853-6780388	0853-6780388
电子信箱	wenxia@hxfz.com.cn	wanyang@hxfz.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
注册地址的邮政编码	561206
办公地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
办公地址的邮政编码	561206
公司国际互联网网址	http://www.hxfz.com.cn

电子信箱	rsdmc@hxfz.com.cn
------	-------------------

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	贵州红星发展股份有限公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	红星发展	600367	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 5 月 2 日
公司首次注册登记地点		贵州省工商行政管理局
1	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 22 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5200001205791
	税务登记号码	520423714303759
	组织机构代码	71430375-9
2	公司变更注册登记日期	2002 年 12 月 23 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5200001205791
	税务登记号码	520423714303759
	组织机构代码	71430375-9
3	公司变更注册登记日期	2003 年 9 月 3 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5200001205791
	税务登记号码	520423714303759
	组织机构代码	71430375-9
4	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 10 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5200001205791
	税务登记号码	520423714303759
	组织机构代码	71430375-9
公司聘请的会计师事务所名称		山东汇德会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	38,675,764.16
利润总额	51,313,633.63
归属于上市公司股东的净利润	28,870,553.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,182,419.83
经营活动产生的现金流量净额	43,936,742.31

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-596,643.25
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,979,272.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,127,939.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,738,580.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,779,752.21
所得税影响额	-2,217,796.58
少数股东权益影响额（税后）	-563,466.63
合计	10,688,133.81

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	952,155,769.81	685,726,610.35	38.85	1,049,960,394.41
利润总额	51,313,633.63	14,129,147.28	263.18	61,792,846.94
归属于上市公司股东的净利润	28,870,553.64	8,297,007.37	247.96	32,408,334.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,182,419.83	-9,906,091.88	283.55	30,768,627.42
经营活动产生的现金流量净额	43,936,742.31	148,755,883.07	-70.46	68,408,093.92
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,498,391,323.57	1,452,924,643.37	3.13	1,439,647,938.50
所有者权益（或股东权益）	1,100,215,183.65	1,071,433,806.19	2.69	1,062,741,218.33

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.10	0.03	233.33	0.11
稀释每股收益（元 / 股）	0.10	0.03	233.33	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.06	-0.03	300.00	0.11
加权平均净资产收益率（%）	2.66	0.78	增加 1.88 个百分点	3

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.67	-0.93	增加 2.60 个百分点	2.85
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.15	0.51	-70.59	0.23
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.78	3.68	2.72	3.65

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
中国石油	2,390,860.00	1,941,060.00	449,800.00	449,800.00
合计	2,390,860.00	1,941,060.00	449,800.00	449,800.00

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	137,254,208	47.13						137,254,208	47.13
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,254,208	47.13						137,254,208	47.13
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	153,945,792	52.87						153,945,792	52.87
1、人民币普通股	153,945,792	52.87						153,945,792	52.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	291,200,000	100						291,200,000	100

2、 限售股份变动情况

报告期内, 本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

至本报告期末为止的前三年, 公司无证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		43,017 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛红星化工集团有限责任公司	国有法人	40.27	117,254,208	-3,830,000	117,254,208	无
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	国有法人	6.87	20,000,000	0	20,000,000	无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	1.99	5,800,000	5,800,000	0	无
成都嘉合兴商贸有限公司	未知	1.04	3,015,690	3,015,690	0	无
四川鸿都建筑工程有限公司	未知	0.55	1,599,918	1,599,918	0	无
安顺市国有资产管理有限责任公司	国有法人	0.42	1,212,640	0	0	无
刘汉清	境内自然人	0.38	1,119,682	1,119,682	0	无
王晋	境内自然人	0.33	950,601	950,601	0	无
王天祥	境内自然人	0.30	872,299	872,299	0	无
镇宁县红蝶实业有限责任公司	其他	0.25	727,584	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	5,800,000		人民币普通股	5,800,000		
成都嘉合兴商贸有限公司	3,015,690		人民币普通股	3,015,690		
四川鸿都建筑工程有限公司	1,599,918		人民币普通股	1,599,918		
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640		人民币普通股	1,212,640		
刘汉清	1,119,682		人民币普通股	1,119,682		
王晋	950,601		人民币普通股	950,601		
王天祥	872,299		人民币普通股	872,299		
镇宁县红蝶实业有限责任公司	727,584		人民币普通股	727,584		
四川欣盛园林工程有限责任公司	675,700		人民币普通股	675,700		
朱方金	623,552		人民币普通股	623,552		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）与镇宁县红蝶实业有限责任公司（下称“红蝶实业”）为公司的关联企业，公司与红蝶实业同受红星集团所控制。其他股东，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。					

报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）和青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司（下称“华通集团”），分别持有公司 117,254,208 股和 20,000,000 股，均为有限售条件流通股。上述有限售条件流通股于 2008 年 12 月 2 日可上市交易，红星集团和华通集团尚未申请上市交易，上市交易时间未定。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛红星化工集团有限责任公司	117,254,208	2008年12月2日	117,254,208	详见十、(七)承诺事项履行情况。
2	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	20,000,000	2008年12月2日	20,000,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			青岛红星化工集团有限责任公司与青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司的实际控制人均为青岛市国有资产监督管理委员会。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	青岛红星化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	姜志光
成立日期	1998年6月19日
注册资本	11,557
主要经营业务或管理活动	国有资产受托运营

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位: 元 币种: 人民币

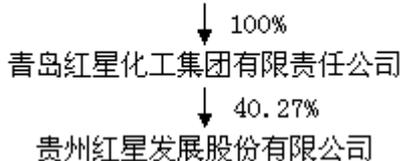
名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

青島市人民政 府國有資產監督管理委員會



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的	是否在股东单位或其他关联
----	----	----	----	--------	--------	-------	-------	------------	--------------

								报酬总额(万元)(税前)	单位领取报酬、津贴
姜志光	董事长	男	63	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	0	是
谷焱昭	董事	男	60	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	0	是
迟德忠	董事	男	54	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	10.32	否
焦志煌	董事	男	58	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	0	是
朱江	董事 总经理	男	36	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	7.67	否
温霞	董事 董事会秘书	女	48	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	9.71	否
孙振才	董事	男	56	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	10.17	否
刘正涛	董事	男	39	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	10.55	否
姜世光	独立董事	男	65	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	3(税后)	否
田庆国	独立董事	男	51	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	3(税后)	否
赵法森	独立董事	男	46	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	3(税后)	否
魏尚峨	监事会主席	男	56	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	0	是
夏有波	监事	男	40	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	0	是
王怀聚	职工代表 监事	男	48	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	7.75	否
高月飞	财务总监	男	35	2008年4月25日	2011年4月25日	0	0	12.67	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	77.84	/

姜志光：1999 年至今，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长、贵州红星发展股份有限公司董事长。

谷焱昭：2001 年 11 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司总经理。

迟德忠：1999 年-2007 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司总经理；2010 年 6 月-2011 年 3 月，任青岛红星物流实业有限责任公司常务副总经理。

焦志煌：2005 年 2 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理；2003 年 12 月至今，任青岛丽东化工有限公司副总经理；2011 年 3 月 10 日，任青岛红星物流实业有限责任公司总经理。

朱江：2002 年-2007 年，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理；2007 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司总经理。

温霞：1999 年至今，任贵州红星发展股份有限公司董事会秘书；2005 年 10 月至今，任贵州容光矿业有限责任公司副董事长。

孙振才：1999 年至今，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长。

刘正涛：1999 年 1 月-2006 年 9 月，任重庆大足红蝶锑业有限公司、重庆铜梁红蝶锑业有限公司财务部部长；2006 年 9 月-2007 年 6 月，任上述两公司副经理；2007 年 6 月至今，任上述两公司经理。

姜世光：1976 年-2007 年 1 月，任中国化工信息中心副处长，教授级高级工程师；2007 年 1 月至今，任中国无机盐工业协会副秘书长，教授级高级工程师。

田庆国：2001 年至今，北京登宝山企业咨询中心副总经理。

赵法森：2002 年 7 月-2008 年 5 月，青岛兰德会计师事务所工作，任副所长；2008 年 5 月-2009 年 9 月，中和正信会计师事务所青岛分所，合伙人；2009 年 10 月至今，信永中合会计师事务所青岛分所，任高级经理。

魏尚峨：1999 年 8 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司党委副书记、纪委书记。

夏有波：2005 年 2 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理。

王怀聚：2003 年至今，历任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司碳酸钡厂厂长、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理。

高月飞：2004 年 8 月至 2007 年 6 月，在贵州红星发展股份有限公司资财管理部工作；2007 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
姜志光	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长	1998-01	是
谷焱昭	青岛红星化工集团有限责任公司	总经理	2001-11	是
焦志煌	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02	是
魏尚峨	青岛红星化工集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记	1999-08	是
夏有波	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
姜世光	中国无机盐工业协会	副秘书长	2007-01	是
田庆国	北京登宝山企业咨询中心	副总经理	2001	是
赵法森	中和正信会计师事务所青岛分所	合伙人	2008-05	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司的职务、岗位和工作业绩，按公司制定的薪酬制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按其实际收入支付，不存在多支付、欠支付等情形。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,345
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	226
技术人员	176
销售人员	57
财务人员	43
生产人员	2,730
其他	113
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	195
大中专	390
高中	508
其他	2,252

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格执行公司治理法律、法规和相关制度，细化推行内部控制制度，重点抓好“三会”运作、关联交易日常管理、信息披露和内部管理工作，并发挥企业文化的促进作用。同时，公司也客观地认识到，随着产业结构调整战略的推进，公司治理工作必然提高到新的层次，有针对性地做好决策程序、规范投资、子公司综合管理和信息披露等工作，实现公司的良性和长远发展。

#### 1 “三会”运作

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，会议召集、召开和审议、表决及披露程序均按规定执行，关联股东回避表决关联交易议案。公司年内共召开七次董事会，在会议内部程序和对外披露环节中以真实、充分和易于理解为准，注意时间性和公平性原则，发挥独立董事监督效力。在经营状况稳步回升中，董事会继续强化对经营管理层和各公司的业绩考核，重点实施“产业结构”调整核心战略和具体工作内容，保证了全年业绩的较大幅增长。公司监事会定期召开会议，通过对财务报告、实地沟通、专项内容等日常经营及公司治理环节的监督和检查，维护公司和全体股东的实际利益。通过对子公司法人治理机制和程序的检查，各子公司进一步提升了治理意识和日常程序性工作质量，公司也将持续展开子公司治理的核心性工作。

#### 2 公司控股股东全力支持公司规范运作和发展

公司控股股东目前只持有公司 40.27%的股权，为相对控股；公司自上市以来，控股股东通过减少股权运作、产业集中和结构调整等实际工作帮助公司大幅减少关联交易和同业竞争内容；控股股东自觉遵守股东权利，不干预公司投资、人员、财务、生产、销售等工作，无非经营性占用上市公司资金行为。

#### 3 信息披露工作注重务实性，以长期战略目标引导投资者关系管理工作

公司在报告期内披露的定期报告和临时公告内容首先以遵守各项规定为必须原则，在尊重投资者和社会相关利益主体的前提下，真实地展示公司发展动态；以未来发展目标反向观察公司现今投资者关系管理工作，主要依托公平信息披露和投资者交流渠道了解其对公司发展战略的看法及意见，很多投资者积极关注公司主业发展动态，有利于公司分析、借鉴和提高，助推了公司加快全面转型的步伐；2010 年内，公司新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在母、子公司广泛推行，严守内幕交易红线。

#### 4 利益相关主体

报告期内，母公司及各子公司均不同幅度上调职工收入，其中一线生产人员涨幅较大，并重点奖励了在研发、生产和其他专项工作中做出贡献突出的人员。目前，公司员工队伍稳定，保证了各项业务的有序运转和竞争优势。同时，公司本着共享发展的理念与社区、地方政府、金融机构、产业上下游主体展开合作和沟通。

#### 5 公司治理专项活动开展情况

2010 年度，公司仍然按照中国证监会《证监公司字【2007】28 号》的要求持续推进公司治理专项活动。公司董事会和经理层配合主管证监局对公司及子公司、控股股东和关联方进行的年报实地检查工作，并针对仍需提高的部分内部管理、财务会计、关联交易等事项迅速布置、解决，帮助公司加快构建较全面的治理体系和总部管理机制。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
姜志光	否	7	7	6	0	0	否
谷焱昭	否	7	7	6	0	0	否
迟德忠	否	7	7	6	0	0	否

焦志煌	否	7	6	6	1	0	否
朱江	否	7	7	6	0	0	否
温霞	否	7	7	6	0	0	否
孙振才	否	7	7	6	0	0	否
刘正涛	否	7	6	6	1	0	否
姜世光	是	7	7	6	0	0	否
田庆国	是	7	7	6	0	0	否
赵法森	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》及董事会 3 个专业委员会的实施细则，这些制度和细则为独立董事履行职责提供了较为翔实和具有实效性的指引，既到位也不逾位；同时，公司加强了独立董事相关工作制度对子公司治理的推升效能。

报告期内，公司独立董事积极、准时、高效、合规出席股东大会和董事会会议，实现“零委托出席和缺席”董事会会议；公司严格把握独立董事关于关联交易事前认可和事中发表独立意见的程序关，尤其是涉有重大关联事项内容提供充分资料，真实沟通；独立董事密切关注公司产业结构调整期的经营动态，主动发挥其专业领域能力和广泛借力的作用，为公司技术开发、生产布置和市场信息提供了真诚的建议和办法。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否 独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务明确，优势明显，采购、生产、销售等活动均由公司独立自主运行，独立承担经营风险和责任，控股股东严守其出资人权限，不干预公司日常业务的开展，并全力支持公司产业转型和整合，减少关联交易范围。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员及其报酬支付方面形成清晰的界定范围，高级管理人员能集中精力在公司履行日常管理职能；公司及各子公司的人员聘任/解聘程序完全自主决定，控股股东未影响决策行为。
资产方面独立完整情况	是	公司已建立起完整、明晰、独立的资产体系，独立登记、建册、核算、使用和管理，与控股股东间的资产权属关系明确，控股股东不存在无偿占有、占用或不公平使用公司资产的情形，也不存在利用其控股股东地位恣意侵占公司合法财产权益的情形。
机构方面独立完整情况	是	公司及各子公司的组织机构较为完善，职能逐步提升，不存在与控股股东合署办公、重叠办公的情形，控股股东也未干涉公司组织机构的独立设立和运行。
财务方面独立完整情况	是	公司和子公司已长期形成了独立的财务管理体系，在财务人员任免、财务管理制度确立、财务账册建立、资金使用、税收缴纳等方面均能实现自主决策和管理，

	控股股东能够自觉遵守不干预公司独立财务管理的规定，配合财务信息使用和披露制度的执行。
--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司将内部控制工作提升为保证公司健康、长远发展的核心工作之一。在建立和实施内部控制工作上严格遵循“全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益”原则，由董事会、监事会、经理层和全体员工共同实施，董事会全面负责内部控制制度的制定、实施和完善，监事会予以监督，经理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，努力实现“合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略”的控制目标。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	一是对照企业内部控制规范修订已有控制体系制度，新订专项细分性控制细则，重点围绕子公司综合管控和治理、日常经营考核和财务风险展开；二是自上而下推动内控理念和对公司发展有效性及必需性的认识，通过落实具体工作内容强化内控的切身相关性和可行性；三是适时采用“引进走出”办法，请专业内控行业专业机构帮助公司完善内控制度和推动内控实施，并选送内部人员外修专业知识。 上述工作计划已渐展开，主要结合公司新时期新战略针对关键环节在日常管理运营中实施内控工作计划，如子公司治理、产业项目调整、资金管控、市场战略等。目前，公司正继续推行系统性的内控制度建立和实施为重点的工作计划。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会为内部控制检查监督部门，由董事会领导，下设审计机构和工作人员。审计委员会按其实施细则开展工作，配合其他机构对内部控制的检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司每年定期开展内部监督和内部控制自我评价工作，形成自我评价报告，全面总结内控工作的开展和实际效果。目前，公司正处于产业结构调整集中推进期，需要内控工作上升至更高、更新、更长远的层次助推和引导企业总体发展。而自我评价工作本身就是正视存在的问题，建立长期发展模式的有益之举。内部监督和外部检查共同构成了公司规范自身运行状态、注重程序性和实用性的风险防范体系。通过内部监督和内控工作的自我评价，公司能较早地发现和堵塞漏洞，需要公司全面长期地坚守推动。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善工作，定期对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估。公司经理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，全面推进内部控制制度的执行，检查公司内部控制制度的实施情况。 公司董事会按照组织机构设立和工作计划、建立健全内控制度、内控检查和监督、内控自我评估报告和信息披露四个大阶段予以部署。 内控工作的主要内容：货币资金、担保与融资、关联交易、投资管理、子公司管理、不动产和经营性资产管理、质量、环保、职业健康、安全、人力资源、合同与印章管理、信息系统管理、信息披露管理等。同时实施专项风险控制。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司会计系统严格执行国家统一的会计准则及相关规定，会计机构和会计人员独立管理，重点加强对财务核算、全面预算、资产、定期清查工作的管理。针对货币资金管理、存货、应收款项、对外投资、固定资产、资产减值、税项等管理规定进行逐步完善。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至 2010 年 12 月 31 日，公司内部控制不存在重大缺陷，形成了内部控制自我评价报告。同时，针对公司近年所处的新战略实施时期的全新环境和持续的产业深度开发工作，公司内部控制也面临着整体布置、看重本质和效果、管理水平提高的新课题。在 2010 年内，公司重点推动投建项目、资金管控、市场战略、生产成本控制、大宗物质和原材料采购、重大事项集体决策、会议记录、考核激励、职工管理等工作，并以解决实际问题为落脚点。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立起针对高级管理人员的考评及激励体系，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责。报告期初，公司董事会与高管人员及各公司负责人确认了以年度经营目标为核心的评价机制，各经营主体具体落实生产成本、产品销售、费用、项目推进、技术研发和创新、重大专项的内部考核工作，并根据工作内容在月度、中期和全年兑现奖惩结果。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

贵州红星发展股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告、贵州红星发展股份有限公司 2010 年度履行社会责任的报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司新制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届董事会第十一次会议审议通过后对外公布。该制度明确了适用范围和原则，旨在防止差错的发生和可能引致的不良后果，也是公司内部控制和内部信息管理制度的细化补充。具体内容广泛借鉴了优秀上市公司的可行做法，针对公司企业文化特点和日常运营模式针对责任性质和危害程度进行了详实说明。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情形。

## 七 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度	2010 年 5 月 17 日	上海证券报	2010 年 5 月 18 日

公司 2009 年度股东大会于 2010 年 5 月 17 日在贵州省镇宁县白马湖山庄召开。会议采用书面记名逐项投票表决方式进行表决，经审议通过如下决议：(1) 审议通过《公司董事会 2009 年度工作报告》的议案；(2) 审议通过《公司监事会 2009 年度工作报告》的议案；(3) 审议通过《公司 2009 年度财务决算报告及公司 2010 年度财务预算报告》的议案；(4) 审议通过《公司 2009 年度报告及年度报告摘要》的议案；(5) 审议通过《公司 2009 年度利润分配预案》的议案；(6) 审议通过《公司续聘 2010 年度审计机构及 2010 年度审计费用》的议案；(7) 审议通过《公司预计 2010 年度日常关联交易》的议案；(8) 审议通过《公司与关联方镇宁县红蝶实业有限责任公司继续履行〈矿石供应协议〉和〈综合服务协议〉、确认〈煤炭供应协议〉》的议案。

本次股东大会经国浩律师集团事务所姜省路、张宏律师见证，并出具了法律意见书。该所律师认为，公司 2009 年度股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格和表决程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，本次股东大会通过的各项决议合法有效。

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

第一部分 公司 2010 年度经营情况

1 总体情况

(1) 主要经营数据

2009 年以来,公司经营业绩逐季稳步回升。其中,公司在 2010 年度实现营业收入 952,155,769.81 元,利润总额 51,313,633.63 元,归属于上市公司股东的净利润 28,870,553.64 元,基本每股收益 0.10 元,分别同比增长 38.85%, 263.18%, 247.96%, 233.33%。

(2) 影响经营业绩同比变动的主要因素

① 强化公司在钡、锶盐市场的开拓者和领导者地位,实施品牌战略和敏捷的市场策略。

基于在 2008 年和 2009 年逆势抢占市场占有率的前提,公司在 2010 年顺势抓住经济回暖之机,上调产品价格,使得营业收入和利润均实现较大增长。同时,公司相应采取了适时增销,缩短销售中间环节,服务好重点客户,优化物流路线,设立物流信息部,推行营销激励机制等措施,使得钡、锶盐产品盈利状况得以整体改观。

② 除主要产品外,公司部分高附加值产品,如硝酸锶、高纯钡盐、高纯硫脲、新型锰盐等产品因产销规模增加和价格上涨,实现的利润也较 2009 年增长。

③ 公司副产品硫磺的市场售价同比有所上涨,贡献了一定的利润。

④ 公司部分子公司 2010 年的经营状况较 2009 年有所好转,也有利于公司整体业绩向好;同时,公司部分参股子公司因处于项目建设阶段,尚未产生收益,在一定程度上影响了公司的经营业绩。

(3) 公司 2010 年度的业绩数据虽未达到历史峰值,但主营产品盈利质量的转变和提升初步验证了公司实施“全面调整、全面提升、全面落实”新战略的有效性,也验证了公司钡、锶、锰盐产品所具有的需求属性和生命力,更验证了公司具备紧跟市场变化、不断满足市场需求的核心竞争实力,逐步扭转了近几年受 CRT 电视全行业衰退和经济环境波动所引致的较困难发展局面,坚定了投资者对公司调整产业结构和持续发展的信心。

## 2 主要工作内容

(1) 顺势抓实市场机遇,继续提高竞争实力和盈利水平

2010 年,钡、锶盐等基础化工原料产品及其下游市场需求逐渐回暖,公司根据市场供需态势和品牌产品的竞争优势,及时上调产品价格,并在稳定原有客户的同时,开发了优势行业、战略终端客户、特色区域和国际新兴市场,扩大了销量,使得销售收入和利润同比实现较大增长;同时,公司相应采取了继续降低中间商比例,搭建物流信息站,设立中心区域中转站,生产、质量、技术等内部环节服务市场等举措。

(2) 打造专用型系列产品,着重实施品牌战略

公司根据新的市场用途相继开发并扩大了渐成体系的专用型系列产品,在氯碱、电子元器件、下游钡盐、液晶玻璃基板、新型建材、新型电池、太阳能等下游细分行业形成了差异竞争优势,实现了产品用途转型,降低了风险,并提升了公司和优势产品的品牌价值。

(3) 革新工艺与考核管理相结合,持续严控生产成本

公司积累了较为丰富的钡、锶、锰盐生产经验,并不断优化生产工艺:以新型设备替换传统设备,提高能源的利用效率;采用静电除尘装置,大量降低污泥和烟尘的排放;废气经核心技术处理后可实现资源化利用。同时,公司继续在生产系统各环节细化推行绩效考核机制,变“要我干”为“我要干”,实现了公司效益和一线员工薪酬同步增长的结果。

(4) 加大技术研发力度,不断提升公司核心竞争力

公司紧跟下游市场需求动态,加强技术研发工作力度,转变技术研发工作思想认识,攻关新工艺

关键技术，更新实验设备，培养科研技术骨干，参与市场营销和服务，不断形成公司特有的核心技术储备，为公司长远发展和差异竞争奠定了坚实的基础。

(5) 产业结构调整重点工作渐次展开

2010 年以来，公司加快了趋于成熟的新型钡、锶、锰盐新产品的技术论证和实施工作，重点抓好高纯类钡盐新建、硝酸锶、高纯碳酸锶扩产、专用型电解二氧化锰和新型环保项目前期工作，以构建较齐全的系列产品，为新的市场需求做好准备工作。

3 公司主营业务及其经营状况

(1) 钡、锶盐业务

报告期内，公司钡、锶盐产品以非玻壳应用品种为主，并以打造专用型系列产品、创建品牌为发展思路。公司研发的部分新产品在主要指标上具有差异化竞争优势，相继进入了下游钡盐、氯碱、液晶玻璃基板、电子元器件等新领域。同时，钡、锶盐产业也面临着竞争较激烈、国际贸易壁垒、原材料和人力成本日益增长、下游行业更替加快等压力。对此，公司在开发专用型基础产品的同时，已加快新型钡、锶盐产品（如高纯氢氧化钡、高纯氯化钡、高纯碳酸钡、精细硫酸钡、高纯碳酸锶等）的研发、中试和工业化生产工作。

(2) 锰盐业务

近年，一次电池用电解二氧化锰行业总体上仍处于竞争较为激烈的局面，企业对市场价格敏感度增强，锰矿石供应和生产成本控制已成为企业竞争的关键环节，部分企业也逐步开发了应用在新型电池领域的新品种。2010 年，国内电解二氧化锰产销情况较 2009 年有所好转，公司的电解二氧化锰产品售价也有小幅上涨，但锰矿石价格上涨和生产成本增加成为制约公司盈利水平的重要因素。同时，公司正紧跟新型电池发展方向和主流客户需求，依托自主核心专利技术逐步研发、试验专用型系列锰盐产品。

总之，公司近年仍然处于产业结构调整时期，现阶段主营产品仍是公司运转的基础保证，为产业结构调整提供了资金、时间和市场支撑。

(4) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
无机盐行业	602,957,561.45	433,982,780.17	28.02	42.68	28.47	增加 7.96 个百分点
锰盐行业	271,026,160.46	211,468,400.30	21.97	28.09	36.34	减少 4.73 个百分点
其他	73,018,923.78	39,712,030.01	45.61	48.99	16.95	增加 14.90 个百分点
分产品						
无机盐产品	602,957,561.45	433,982,780.17	28.02	42.68	28.47	增加 7.96 个百分点
锰盐产品	271,026,160.46	211,468,400.30	21.97	28.09	36.34	减少 4.73 个百分点
其他	73,018,923.78	39,712,030.01	45.61	48.99	16.95	增加 14.90 个百分点

(5) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	678,409,965.61	37.33
境外	268,592,680.08	41.96

4 公司主要子公司、参股公司的经营情况

(1) 主要控股子公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	锰盐、钡盐产品生产、销售	二氧化锰、碳酸钡	5,600	41,888
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	锰矿产品开采及销售	锰矿石	300	5,174
红星(新晃)精细化学有限责任公司	钡盐生产、销售	硫酸钡	1,000	3,959
重庆大足红蝶锶业有限公司	锶盐产品生产、销售	碳酸锶、硝酸锶、氯化锶等	6,200	28,658
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	锶盐产品生产、销售	碳酸锶	2,898	4,531
贵州红星发展进出口有限责任公司	进出口业务	进出口业务	100	18,415

(2) 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务利润	净利润	净利润影响
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	1,287	1,833	822
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	2,844	2,374	1,276
贵州容光矿业有限责任公司	-2,379	-2,379	-1,190

(3) 参股子公司项目进展说明

贵州容光矿业有限责任公司的煤矿项目已进入试生产准备和后续工程攻关阶段，重点做好煤层中瓦斯治理与利用工作。青岛红星物流实业有限责任公司在 2010 年内加快了码头和储罐库区项目的工程建设，完善了内部机构设置和人员配备，并根据最新的目标客户调整了营销思路。

5 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	167,745,939.48	占采购总额比例 (%)	34.12
前五名客户销售金额合计	327,832,126.39	占销售总额比例 (%)	34.43

6 主要财务数据及变动说明

① 资产构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度		2009 年度		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
应收票据	131,743,617.70	8.79	84,545,380.63	5.82	55.83
预付账款	45,585,196.95	3.04	31,631,164.37	2.18	44.11
其他应收款	22,405,276.83	1.50	31,869,647.21	2.19	-29.70
在建工程	29,137,674.24	1.94	14,704,272.04	1.01	98.16
工程物资	7,047,776.57	0.47	3,674,154.49	0.25	91.82
长期待摊费用	5,684,477.24	0.38	2,698,824.96	0.19	110.63
短期借款	18,000,000.00	1.20	4,000,000.00	0.28	350.00
预收账款	29,953,984.69	2.00	19,386,759.68	1.33	54.51
应付股利	30,735.49	0.00	2,823,078.65	0.19	-98.91
其它应付款	18,782,141.23	1.25	30,095,105.05	2.07	-37.59
总资产	1,498,391,323.57		1,452,924,643.37		3.13

应收票据增加主要是由于公司产品销量在报告期内同比增长，收取的银行承兑汇票随之增加所致；预付账款增加主要是由于公司在报告期内预付购置设备和土建工程的款项增加所致；其他应收款减少主要是由于合营公司在报告期内偿还了公司部分借款所致；在建工程增加主要是由于公司在报告期内增

加了工艺改造和项目建设的投入所致；工程物资增加主要是由于公司在报告期内增加了定型设备的采购所致；长期待摊费用增加主要是由于子公司在项目建设期的开办费增加所致；短期借款增加主要是由于公司在报告期内增加了银行贷款所致；预收账款增加主要是由于公司根据市场形势调整了部分产品的销售政策所致；应付股利减少主要是由于子公司在报告期内支付了股利所致；其他应付款减少主要是由于公司偿还欠款所致。

② 损益情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
营业收入	952,155,769.81	685,726,610.35	38.85
营业成本	685,874,762.17	527,936,691.64	29.92
财务费用	-3,703,086.72	-6,486,039.22	-
资产减值损失	7,973,368.83	-3,976,381.13	-
公允价值变动收益	-449,800.00	631,450.00	-171.23
投资收益	-8,653,682.26	-350,123.92	-
所得税费用	13,417,588.05	5,923,758.34	126.5

营业收入增加主要是由于公司在报告期内增加产品销量，上调产品价格所致；营业成本增加主要是由于公司在报告期内增加产品销量，营业成本随之增加所致；财务费用增加主要是由于公司在报告期内支付的贷款利息增加和定期存款利息收入减少以及汇兑损失增加所致；资产减值损失增加主要是由于公司计提的坏账准备增加和子公司计提部分资产减值损失所致；公允价值变动收益下降主要是由于公司在报告期末持有的股票公允价值下降所致；投资收益减少主要是由于合营子公司贵州容光矿业有限责任公司筹建期间开办费增加所致；所得税费用增加主要是由于公司在报告期内利润增加，所得税随之增加所致。

③ 现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	43,936,742.31	148,755,883.07	-70.46
投资活动产生的现金流量净额	-26,670,988.03	-61,870,979.68	-
筹资活动产生的现金流量净额	-7,428,556.19	-24,842,963.82	-

经营活动产生的现金流量净额下降主要是由于公司在报告期内以银行承兑汇票形式收取货款的金额增加所致；投资活动产生的现金流量净额支出减少主要是由于公司在报告期内对外权益性投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额支出减少主要是由于公司在报告期内偿还银行借款同比减少所致。

第二部分 公司 2011 年展望

1 公司主营产业发展趋势

综观宏观经济形势及钡、锶盐下游行业发展方向，公司钡、锶盐产品有其需求基础和空间。但随着供应能力的增长和部分下游行业需求的变化，钡、锶盐行业存在着供需转换、价格竞争和国际市场贸易壁垒带来的需求减缓的压力，通胀预期下的原材料、人力成本、物流费用的上涨也将是影响行业发展的重要因素。国内电解二氧化锰行业产能预计将在 2011 年内会有所小幅增加，普通品的关键竞争环节在于生产成本的控制，产品价格预计波幅较小。同时，同行业企业也加快了在专用型锰盐产品的发展步伐，产销量也将有所增加。总之，公司的钡、锶、锰盐产业作为特色基础材料随着下游领域的需求变化，必将逐渐向高纯化、专用化方向发展，并形成阶梯形产品体系。

2 公司发展战略

近几年来，公司确立并完善了“全面调整、全面提升、全面落实”的新战略，以产业结构调整为核心，紧跟世界新兴产业和领先客户发展需求，掌握好市场节奏，发挥自主核心专利技术和资源、市场等优势，逐步向“高新技术型、自主创新型、清洁文明型、可持续发展型”转型。

产业发展方面，钡、锶、锰盐产业仍为公司核心产业，并围绕工艺特点和优势，继续延伸发展高档、专用型、高纯类、新应用领域的高附加值产品，提高公司的整体盈利质量，提升公司在全球市场形象。同时，加快推进煤炭项目和码头物流项目的工程建设，做好运营前的市场衔接工作。

### 3 2011 年度经营计划和主要工作安排

#### (1) 2011 年度经营计划

公司预计 2011 年度实现销售收入 100,691 万元，净利润 6,464 万元，销售费用、管理费用、财务费用合计 20,737 万元。

(2) 为完成 2011 年度经营计划，公司确定了下列主要工作安排：

① 不断提高经营层的管理水平，以适应“全面调整、全面提升、全面落实”新战略的需求。

② 公司在 2011 年内，仍将依靠钡、锶、锰产品作为稳定公司日常运转和支撑产业结构调整利润来源，新型产品要加快产销规模、建设进程、市场培育和技术研发等四项重点工作。其中，要抓好重点产品和项目，多“看看”、多“想想”、多“算算”、多“画画”，确定时间进度和责任人及奖惩办法。

③ 将原材料供应和绩效考核作为控制生产成本的关键因素

按照“广开思路，全面借力”的工作思路建立原材料保障体系，一方面要建立战略合作伙伴关系，一方面要提升自有矿产资源供应效率和质量。同时，调动员工积极性，强化基础管理，变“干着算”为“算着干”，进一步提高绩效考核工作的实用性。

④ 依托品牌优势和市场竞争力，进一步增强主营产品盈利能力

继续提升直销客户比例，与下游优势行业中的优势企业建立战略合作关系，巩固优势区域的市场占有率。掌握国际最终用户的需求动态，提高具有竞争优势的产品价格，采取新的合同签订策略；重新架构内部营销平台组织体系和运转流程，针对专项工作落实专人负责；要继续扩大铁路运输比例，设立重点区域中转站，减少第三方物流中介；提高信息化物流系统运转效率，对营销和物流人员开展专业性培训，预防行业供需转换引致的销量和价格下滑风险。

⑤ 继续发展专用型产品，推进产品品牌战略

收集下游行业和客户个性需求信息，依据公司技术特征和产业链优势进一步扩大专用型产品的种类和产销规模，生产系统和质量监督部门高度配合，不断为下游客户提供低成本的优质产品。

⑥ 激发员工工作积极性，继续提高员工收入

细化综合绩效考核，将公司效益与员工个人收入挂钩，推行创新和重大专项工作奖励机制，引导正向竞争，稳定骨干员工队伍和基层带头员工群体，在 2010 年的基础上进一步提高员工收入水平。

⑦ 安全生产

在认识上真正将安全生产视为公司生存和发展的前提条件之一，开展安全隐患专项排查和整顿工作，增加资金投入和专门性培训，对安全事故和责任人绝不手软；以安全生产标准化为抓手，在基础操作、监督、整改环节推行日常化安全运营机制。

#### 4 经营中可能遇到的困难、风险和对策

##### (1) 宏观经济波动风险

公司作为基础材料产业中的一员，国内外经济、政治、军事、自然灾害等波动都可能会影响整个上、中、下游产业链和公司的正常运转和经营效益。

对此，公司将高度珍惜和利用好新兴市场机遇、国家西部大开发新政策和经济结构转型良机，进一步发挥和突出核心竞争力，坚定地推进产业结构调整战略，提高产品的盈利水平，实现公司的“二次转型”。

##### (2) 行业竞争加剧风险

2010 年以来，国内外同行业企业受下游市场需求回暖刺激影响，或复产，或增产，特别是在传统产品领域中存在价格竞争较为激烈的风险。

对此，公司坚持走专用型和品牌化之路，依托差异竞争优势占据重点行业和客户，并扩大新型产品的推出进度和盈利规模，抢占国际新兴产业中领先地位。

##### (3) 下游行业波动或更替风险

公司主营产业为基础材料，下游产业链既长且广，近年更是呈现了行业波动或更替变化加快的特点。

对此，公司必须提高市场信息的收集质量，建立客户信息档案和跟踪制度，紧盯下游产业的发展趋势，控制应收账款风险底线，加快技术、营销和生产人员对新市场需求反应速度，与重点终端客户建立直通机制。

##### (4) 成本与费用上升风险

随着通胀压力的增大，原材料、能源、大宗设备、运输、人力等成本和费用不断上涨，加之对节能减排、环境保护和安全生产的投入加大，公司的经营成本压力日渐增加。

对此，公司在采购环节将扩大自有原材料供应范围，外购原材料寻找战略合作伙伴，严格推行招投标和流程审批制度；在生产环节继续发挥公司工艺革新、绩效激励和企业文化等软、硬件优势，严控可变生产成本上升；在内部管理和营销物流环节，加强监督和考核力度。

##### (5) 安全生产与节能减排和环境保护风险

随着公司运营时间增长和新项目的开工建设，安全生产工作可能遇到新的问题。国家对节能减排和环境保护的力度也将增强。这些都是影响公司生存、发展和效益的前提问题。

对此，公司将严格推行安全生产常态化制度。通过自主新技术和产业结构调整，延伸和扩大循环经济产业链，提高高附加值产品比重。

#### 5 资金需求及使用计划

随着产业结构调整战略的深入推进，公司的资金使用金额也将随之增加。根据实际情况，公司资金需求主要分为三大块：一是保证公司主营业务和正常运转所需资金；二是投资建设以新型钡、锶、锰盐产业为核心的新项目及其配套环节所需资金；三是对煤炭项目和码头物流项目及其他可能的新项目的资金需求。

对此，公司在立足自有资金的基础上，可向银行适当申请融资，并积极争取国家和地方政府的各项鼓励和扶持资金。

6、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是  
 报告期内，公司钡、锶盐主要品种销售价格同比涨幅较大，超出了公司在报告期初所预计范围。同时，主营产品销量也有所增加，副产品硫磺的价格也有所上涨。上述因素使得公司实际经营业绩高于经营计划所预计业绩的 20%以上。

7、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	1,950
投资额增减变动数	-510
上年同期投资额	2,460
投资额增减幅度(%)	-20.73

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭资源、电力资源的勘探，技术咨询和服务，矿山设备及材料的经销；煤炭开采。	50

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	首次发行	36,729	0	35,702	1,027	存于指定专用帐户
合计	/	36,729	0	35,702	1,027	/

2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
碳酸钡三期技术改造项目	否	47,140,000	47,140,000	是	22,820,000	大于 22,820,000	是
补充红星发展进出口公司流动资金	否	73,920,000	73,920,000	是			
10000 吨/年不溶性硫磺项目	否	43,700,000	33,430,000	否	12,780,000	小于 12,780,000	否
5000 吨/年电解高纯金属锰项目	否	33,980,000	33,980,000	是	4,252,200	大于 4,252,200	是
10000 吨/年电解二氧化锰项目	否	72,740,000	72,740,000	是	7,162,800	大于 7,162,800	是
收购重庆大足 51%股权	是	74,190,000	74,190,000	是			
补充母公司流动资金	是	21,620,000	21,620,000	是			
合计	/	367,290,000	357,020,000	/	47,015,000	/	/

3、募集资金变更项目情况

由于市场原因，公司于 2002 年 3 月 29 日召开的 2001 年度股东大会上审议通过取消 10000 吨/锶酸盐系列产品、200 公斤/银杏萜内酯及 20 吨/银杏黄酮（第四代）生产线项目和年产 20000 吨超细链

状碳酸钙项目；2001 年股东大会同时审议通过了收购重庆大足红蝶锑业有限公司 51%股权的决议，已于 2002 年完成收购。

关于将公司募集资金 2162 万元变更为补充公司流动资金的议案，公司已于 2003 年度股东大会审议通过，详情请参见 2004 年 4 月 29 日刊登在《上海证券报》上的《贵州红星发展股份有限公司 2003 年度股东大会决议公告》。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
向贵州容光矿业有限责任公司增加注册资本金	1,950	处于试生产攻关准备阶段	尚未产生收益
合计	1,950	/	

公司于 2010 年 1 月 14 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于向子公司增加注册资本金》的议案，公司向贵州容光矿业有限责任公司增加注册资本金 1950 万元（具体内容请详见公司于 2010 年 1 月 15 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上的公告）。

（三） 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### （四） 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第九次会议	2010 年 1 月 14 日	上海证券报	2010 年 1 月 15 日
第四届董事会第十次会议	2010 年 2 月 9 日	上海证券报	2010 年 2 月 10 日
第四届董事会第十一次会议	2010 年 4 月 19 日	上海证券报	2010 年 4 月 21 日
第四届董事会第十二次会议	2010 年 4 月 26 日	上海证券报	
第四届董事会第十三次会议	2010 年 8 月 12 日	上海证券报	2010 年 8 月 13 日
第四届董事会第十四次会议	2010 年 10 月 14 日	上海证券报	2010 年 10 月 15 日
第四届董事会第十五次会议	2010 年 12 月 3 日	上海证券报	2010 年 12 月 4 日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会全力执行公司 2009 年度股东大会所涉决议，全面推动以产业结构调整为核心的新战略，并实施品牌战略，开展市场调控、专用型产品定位等工作实现公司业绩较大幅度回升，维护了全体股权的实际利益。

2010 年内，公司无利润分配、公积金转增股本、股权激励方案执行、配股、增发新股等实施方案。

##### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司于 2004 年 4 月设立了董事会审计委员会，2008 年 5 月完成了新一届委员会的换届，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会召集人由独立董事担任。公司制定有《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》，分别规范了人员组成、主要职权、决策程序、议事规则等内容和审计委员会重点实施的年报履职过程中的具体要求，可操作性和效用性较强。

根据中国证监会《证监会公告[2010]37 号》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的要求，公司董事会审计委员会在 2010 年报审计工作中履行了如下职责：

(1) 在公司聘请的山东汇德会计师事务所有限公司（下称“审计机构”）进场审计前，审阅了公司相关财务报表，并于 2011 年 2 月 20 日至 2 月 21 日与审计机构协商确定了 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表；

(3) 在年审会计师进场后，审计委员会与年审会计师就审计过程中的相关问题及报告提交的时间等工作进行了沟通交流；

(4) 在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并与年审会计师进行了讨论；

(5) 在审计机构出具 2010 年度审计报告后，审计委员会召开会议审议公司 2010 年度财务会计报表，认为公司 2010 年度财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司现任董事会提名、薪酬与考核委员会于 2008 年 5 月成立，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会主任由独立董事担任，并修订了《董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》。报告期内，公司董事会提名、薪酬与考核委员会审查了 2010 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况，并对公司年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行核查，认为公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照有关规定和公司考评制度进行发放，所披露的薪酬情况真实。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》。该制度首先明确了“信息”是指可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息以及根据有关规定需要披露的信息和证券监管部门要求披露的信息；其次，该制度界定了公司的董事、监事和高级管理人员、各公司主要人员和能够接触重要信息的人员的范围；再次，该制度与《内幕信息知情人登记管理制度》配合执行，定期收报《对外报送信息知情人备案表》，逐一告知知情人应协助公司遵守信息使用规定。公司在执行该制度的过程中，对增进信息内部管理和保护公司及投资者利益起到了实实在在的认识和监督作用。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司董事会关于内部控制做出了自我评价报告，未发现公司在内控设计或执行中存在的重大风险或缺陷。同时，公司董事会也客观地认识到内部控制工作是长期的日常化工作，必须要在公司的战略目标实施和经营行为中发挥出提升和促进作用，不断地在内部控制机制和内部控制制度的完整性、合理性等方面继续改进，在实际执行过程中和最终工作结果中突出实效性。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2010 年度利润分配预案为：不进行现金利润分配，全部未分配利润结转下一年度。同时，公司本次也不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
<p>①2010 年，公司主营业务收入和利润来源仍以现有基础钡、锶、锰盐系列产品为主，需要有较充裕资金保证公司正常运转和提升竞争力；②近年，公司正加快推动以产业结构调整为核心的“全面调整、全面提升、全面落实”新战略，依托自主核心专利技术和综合优势发展专用型、高纯类、高附加值新型钡、锶、锰盐产品，在技术研发、配套设施和工程、市场开发、原材料保障、项目建设等环节需投入大额资金；③未来一段时期内，宏观经济的波动、成本和费用的上升、行业供需格局转换引致的市场和价格竞争等不利因素仍然存在，公司必须做好资金储备以应对风险。因此，公司董事会决定 2010 年度不进行现金利润分配。</p>	<p>公司拟将截至 2010 年 12 月 31 日的未分配利润留存，用于应对可能遇到的各种困难引起的现金流量不足和推动产业结构调整重点项目和其他配套环节的使用。</p>

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	29,120,000	58,798,000.95	49.53
2008	0	33,784,439.80	0
2009	0	8,297,007.37	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第八次会议	(1) 审议《公司监事会 2009 年度工作报告》；(2) 审议《公司 2009 年度报告及年度报告摘要》；(3) 对公司 2009 年度工作发表意见；(4) 对公司董事、高管人员履行职责情况发表意见；(5) 对公司 2009 年度财务决算报告及 2010 年度财务预算报告无异议；(6) 对公司 2009 年度利润分配预案无异议；(7) 对公司《会计差错更正》发表意见；(8) 审议《公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》；(9) 审议《公司 2009 年度履行社会责任的报告》。
第四届监事会第九次会议	审议《公司 2010 年第一季度报告》。
第四届监事会第十次会议	审议《公司 2010 年中期报告全文及摘要》。
第四届监事会第十一次会议	审议《公司 2010 年第三季度报告》。

2010 年度，公司监事会根据国家法律、法规、规章和《上市公司治理准则》、《公司章程》等所赋予的职责权限，对公司股东大会、董事会召开和审议情况、公司日常运营情况、董事和高级管理人员及各公司主要负责人履行职务情况、公司重大事项和关联交易行为进行了及时、广泛跟踪、监督和建

议，认为公司整体运营上仍继续严守法律、法规和相关规定规范运作，工作实际结果没有违背公司治理的要求，几项突出措施的实施帮助公司经营业绩迅速回升，特别是全力推动的新战略内容更是坚定了公司全员对日后发展的决心和信心。公司监事会对于公司重大事项多方面了解，独立判断，按时召开会议审议，各位监事正常出席会议，无违规决策行为，完成了本届监事会履职工作内容。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司股东大会、董事会严格执行规定程序和工作权限，并初步建立起定期的会议机制决策日常经营管理工作；公司自身的企业文化和工作作风正向引导决策人员和关键岗位员工遵循守法经营、务实、创新的理念开展基础工作，特别是近年在董事长的切身引领下实施的新一轮产业结构调整 and 整体转型战略工作，从企业生存发展的本质上全意维护公司整体利益；公司正结合新时期战略新要求不断地完善内部控制制度体系建设，重点抓好总部管理职能提升工作。总之，公司在报告期内依法合规运作，经营业绩同比回升明显，为公司愈加清晰、统一的产业结构调整目标和具体内容起到了关键性的过渡和积累作用。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司基础财务资料和财务报告如实反映了公司经营情况，财务人员素质和业务实力适应公司发展所需，没有发现违反财务规定引致公司重大经营风险的事项。山东汇德会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”的审计报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年首次公开发行股份募集资金绝大部分已完成实际投资，取得了预期效益，其余尚未使用募集资金已存入指定专用账户专项使用，未发现挪用或非法占用募集资金和违规变更资金用途的情形。涉及募集资金变更项目已分别经公司 2001 年度股东大会和 2003 年度股东大会审议通过，变更程序合法。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易内容主要为日常性销售、采购、综合服务等，分别经董事会和股东大会审议通过，关联交易协议规范、齐备，定价公允，通过优势互补实现了对公司产业整体升级和市场调整策略的助推效果。同时，公司董事会和各经营主体根据主管证监局关于公司继续完善关联交易日常管理的要求及时行动，再次学习管理制度和要求，细分汇总交易事项，更新协议，推动公司关联交易系统性提高。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对董事会完成的《内部控制自我评价报告》进行了全面了解、审核和监督，并根据监事会所掌握公司实际内控状况予以对照和分析，认为该报告符合《企业内部控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规定要求，公司内部控制总体结果通过公司在报告期内的经营业绩和重大事项得以真实反映，在财务报告真实性、完整性和公司管治环节未发现重大遗漏或缺陷，是董事会对公司内控现状的全面和客观评价和总结，对《内部控制自我评价报告》无异议。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601857	中国石油	2,889,100	173,000	1,941,060.00	83.50	449,800.00
2	股票	300157	恒泰艾普	57,000	1,000	57,000	2.45	
3	股票	002535	林州重机	62,500	2,500	62,500	2.69	
4	股票	002536	西泵股份	18,000	500	18,000	0.77	
5	股票	300156	天立环保	29,000	500	29,000	1.25	
6	股票	002537	海立美达	120,000	3,000	120,000	5.16	
7	股票	002534	杭锅股份	39,000	1,500	39,000	1.68	
8	股票	300158	振东制药	58,200	1,500	58,200	2.50	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	3,188,380.98
合计				3,272,800.00	/	2,324,760.00	100%	3,638,180.98

公司于 2010 年 8 月 12 日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《公司继续利用闲置资金进行沪、深证券交易所新股申购》的议案，一年内有效。考虑到公司自有资金利用率和公司经营情况，为继续适当改善闲置资金的收益水平，在确保所用资金安全、合规的前提下，在保证已计划投资项目和日常生产经营资金需求的条件下，同意继续利用不超过 1 亿元人民币的资金进行沪、深两市的新股申购，资金来源仅限于除银行信贷资金和募集资金之外的自有闲置资金。在本 1 亿元人民币额度范围内，用于申购新股的资金可循环使用，一年内有效。

2、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出 股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量 (元)
买入	艾迪西		1,000		12,500
买入	爱施德		3,000		135,000
买入	北京利尔		1,500		63,000
买入	爱仕达		1,500		28,200
买入	安诺其		1,500		31,800
买入	奥克股份		1,000		85,000
买入	碧水源		2,000		138,000
买入	宝莫股份		1,000		23,000
买入	大北农		2,500		87,500
买入	常宝股份		1,000		16,780
买入	大富科技		3,000		148,500
买入	达实智能		1,000		23,250
买入	常发股份		1,000		21,000
买入	大金重工		1,000		38,600
买入	大康牧业		1,000		24,000

买入	大连申购		29,000		110,200
买入	二重申购		5,000		42,500
买入	福星晓程		500		31,250
买入	东方财富		1,500		60,870
买入	东方日升		2,000		84,000
买入	高德红外		7,000		182,000
买入	光大申购		440,000		1,364,000
买入	广联达		1,000		58,000
买入	广田股份		3,000		155,940
买入	国联水产		2,500		35,950
买入	国腾电子		500		16,000
买入	国星光电		4,500		126,000
买入	海格通信		6,500		247,000
买入	海康威视		3,000		204,000
买入	海普瑞		1,500		222,000
买入	汉缆股份		3,000		108,000
买入	杭氧股份		3,000		54,000
买入	昊华申购		2,000		59,600
买入	合康变频		1,000		34,160
买入	合众思壮		500		18,500
买入	黑牛食品		500		13,500
买入	恒信移动		500		19,390
买入	沪电股份		3,500		56,000
买入	华策影视		3,000		204,000
买入	辉丰股份		1,000		48,690
买入	际华申购		56,000		196,000
买入	嘉欣丝绸		2,500		55,000
买入	嘉寓股份		500		13,000
买入	金杯电工		2,500		84,500
买入	金利华电		1,000		23,900
买入	金正大		4,000		60,000
买入	精华制药		1,000		19,800
买入	巨力索具		500		12,000
买入	巨星科技		4,500		130,500
买入	丹甫股份		500		7,500
买入	超日太阳		500		18,000
买入	昌红科技		500		17,000
买入	雏鹰农牧		500		17,500
买入	鼎龙股份		500		15,275
买入	当升科技		500		18,000
买入	东光微电		500		8,000
买入	富春环保		500		12,900
买入	多氟多		1,500		59,085

买入	高乐股份		1,000		21,980
买入	涪陵榨菜		1,000		13,990
买入	二六三		500		13,000
买入	格林美		500		16,000
买入	福瑞股份		500		14,490
买入	贵州百灵		1,500		60,000
买入	国民技术		500		43,750
买入	海默科技		500		16,500
买入	杭齿申购		3,000		24,870
买入	海源机械		500		9,000
买入	恒基达鑫		1,500		24,000
买入	华力创通		500		15,350
买入	骅威股份		1,500		43,500
买入	华仁药业		500		6,995
买入	华斯股份		1,000		22,000
买入	汇川技术		1,000		71,880
买入	嘉麟杰		1,000		10,900
买入	积成电子		500		12,500
买入	嘉事堂		1,000		12,000
买入	建研集团		1,000		28,000
买入	江苏神通		1,500		33,000
买入	建新股份		500		19,000
买入	金利科技		500		7,750
买入	金通灵		500		14,100
买入	经纬电材		500		10,500
买入	金刚玻璃		500		8,100
买入	金固股份		500		11,000
买入	金字火腿		500		17,000
买入	锦富新材		500		17,500
买入	劲胜股份		500		18,000
买入	九安医疗		500		9,690
买入	九九久		500		12,900
买入	凯撒股份		1,500		33,000
买入	康得新		2,000		28,400
买入	康力电梯		2,500		67,750
买入	康耐特		500		9,000
买入	康芝药业		1,000		60,000
买入	康盛股份		2,000		39,960
买入	科伦药业		8,000		666,880
买入	科远股份		1,000		39,000
买入	科新机电		500		8,000
买入	科冕木业		500		6,165
买入	科华恒盛		1,000		27,350

买入	力生制药		1,000		45,000
买入	蓝色光标		1,500		50,790
买入	力帆申购		4,000		58,000
买入	老板电器		1,000		24,000
买入	煤机申购		11,000		220,000
买入	龙星化工		500		6,250
买入	龙源技术		1,500		79,500
买入	联发股份		500		22,500
买入	鲁丰股份		1,000		33,000
买入	立讯精密		500		14,400
买入	丽鹏股份		500		11,900
买入	南都电源		2,500		82,500
买入	摩恩电气		1,500		15,000
买入	梦洁家纺		500		25,500
买入	宁港申购		86,000		318,200
买入	齐翔腾达		500		14,440
买入	齐峰股份		2,000		83,000
买入	南方泵业		500		18,900
买入	皮宝制药		1,000		29,820
买入	齐翔腾达		2,000		57,760
买入	启源装备		1,000		39,980
买入	青松股份		1,000		23,000
买入	荃银高科		500		17,800
买入	人人乐		2,500		67,450
买入	日发数码		500		17,500
买入	瑞普生物		1,000		60,000
买入	启明星辰		500		12,500
买入	锐奇股份		500		17,000
买入	欧菲光		1,000		30,000
买入	齐星铁塔		500		8,490
买入	乾照光电		1,000		45,000
买入	荣盛石化		2,500		134,500
买入	瑞凌股份		500		19,250
买入	闰土股份		4,500		140,400
买入	润邦股份		2,000		58,000
买入	三聚环保		500		16,000
买入	赛象科技		500		15,500
买入	三元达		500		10,000
买入	山东墨龙		2,500		45,000
买入	山西证券		10,500		81,900
买入	省广股份		1,000		39,800
买入	胜利精密		1,000		13,990
买入	世纪鼎利		500		44,000

买入	盛运股份		1,500		25,500
买入	双箭股份		500		16,000
买入	榕基软件		500		18,500
买入	赛为智能		500		11,000
买入	数码视讯		1,500		89,850
买入	世纪瑞尔		500		16,495
买入	水务申购		17,000		118,660
买入	双塔食品		1,000		39,800
买入	松芝股份		6,500		118,300
买入	三川股份		500		24,500
买入	四方申购		2,000		46,000
买入	搜于特		2,000		150,000
买入	苏州恒久		1,500		31,200
买入	四维图新		1,500		38,400
买入	台基股份		500		20,650
买入	双林股份		500		10,455
买入	盛路通信		500		8,910
买入	唐港申购		8,000		65,600
买入	天广消防		500		10,095
买入	泰尔重工		1,000		22,500
买入	天虹商场		5,500		220,000
买入	天马精化		1,500		22,440
买入	宋城股份		1,500		79,500
买入	天顺风能		1,000		24,900
买入	数字政通		500		27,000
买入	天业通联		2,500		56,150
买入	天汽模		1,000		17,500
买入	天原集团		2,500		38,400
买入	通鼎光电		1,500		21,750
买入	天桥起重		1,500		29,250
买入	天龙集团		500		14,400
买入	太极股份		500		14,500
买入	泰胜风能		500		15,500
买入	万里扬		5,500		165,000
买入	沃森生物		1,000		95,000
买入	西电申购		77,000		608,300
买入	万邦达		2,000		131,380
买入	希努尔		3,000		79,800
买入	万顺股份		1,500		27,570
买入	万讯自控		500		8,715
买入	向日葵		2,000		33,600
买入	新界泵业		500		16,440
买入	天源迪科		500		15,000

买入	新时达		1,000		16,000
买入	天舟文化		500		10,940
买入	新国都		500		21,665
买入	西部牧业		500		5,950
买入	兴民钢圈		500		7,250
买入	兴森科技		2,500		91,250
买入	兴业申购		25,000		250,000
买入	皖新申购		2,000		23,600
买入	新筑股份		1,000		38,000
买入	伟星新材		1,000		17,970
买入	亚太药业		500		8,000
买入	亚星申购		2,000		45,000
买入	一重申购		249,000		1,419,300
买入	壹桥苗业		1,500		43,470
买入	雅化集团		2,000		61,000
买入	毅昌股份		4,500		62,100
买入	英飞拓		1,500		80,700
买入	远东传动		1,000		26,600
买入	银河磁体		500		9,000
买入	新大新材		1,500		65,100
买入	云南锗业		1,000		30,000
买入	银之杰		500		14,000
买入	尤夫股份		1,500		20,250
买入	云南锗业		1,500		45,000
买入	长江润发		2,500		38,750
买入	长信科技		1,000		24,000
买入	兆驰股份		4,500		135,000
买入	正泰申购		5,000		119,900
买入	中南申购		12,000		127,920
买入	中南重工		1,000		18,800
买入	中原特钢		5,000		45,000
买入	棕榈园林		1,500		67,500
买入	信邦制药		500		16,500
买入	雅克科技		500		15,000
买入	亚星申购		1,000		22,500
买入	长高集团		2,000		51,760
买入	浙江永强		3,500		133,000
买入	浙江众成		2,000		60,000
买入	众业达		1,000		39,900
买入	益生股份		1,500		36,000
买入	英唐智控		500		18,000
买入	誉衡药业		1,500		75,000
买入	豫金刚石		1,000		21,320

买入	长盈精密		500		21,500
买入	卓翼科技		1,000		22,580
买入	珠江啤酒		1,500		8,700
买入	中顺洁柔		1,500		57,000
买入	中瑞思创		500		29,000
买入	智飞生物		1,000		37,980
买入	柘中建设		1,000		19,900
买入	星网锐捷		500		11,600
买入	中原内配		500		10,900
卖出			1,429,000		19,218,316.8

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 3,188,380.98 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购原料	协议定价	32,913,986.32	55.70	按季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购煤	协议定价	13,258,583.20	10.73	按季度结算
青岛东风化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购产成品	市价	2,011,945.22	0.95	按季度结算
青岛红星化工厂	母公司的控股子公司	购买商品	购设备	市价	1,626,777.76	0.23	按季度结算
青岛红星化工集团进出口有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购车辆	市价	73,595.00		按季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	59	按季度结算
青岛红星化工集团机械厂	母公司的控股子公司	接受劳务	维修工程	协议定价	3,551,257.10	2.34	按季度结算
青岛红星化工厂	母公司的控股子公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	2,507,705.73	41	按季度结算
青岛红星化工厂	股东的子公司	接受劳务	土地租赁费	协议定价	360,820.00	33	按季度结算
青岛红星化工集团有限责任公司	母公司	接受劳务	代垫保险	协议定价	6,380,293.02	57.68	按季度结算
青岛红星化工集团有限责任公司	母公司	接受劳务	土地租赁费	协议定价	717,979.00	67	按季度结算
青岛红星化工集团工程机械修理厂	母公司的控股子公司	接受劳务	机械修理劳务	市价	130,651.66	0.15	按季度结算
青岛红星化工厂	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	1,709,401.71	0.28	按季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	售三废	市价	1,555,362.82	100	按季度结算
青岛东风化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	12,109,476.50	2.01	按季度结算
湖北谷城新和有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	4,059,794.87	0.67	按季度结算
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	524,957.26	0.09	按季度结算
贵州红星发展都匀绿友有限责	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	35,897.44	0.01	按季度结算

任公司							
合计				/	87,128,484.61		/

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	贵州容光矿业有限责任公司	9,300	2010年2月9日			连带责任担保	否	否		否	否
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	青岛红星物流实业有限责任公司	10,000	2010年9月25日			连带责任担保	否	否		否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							19,300					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							24,300					
公司对控股子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）												
担保总额（A+B）							24,300					
担保总额占公司净资产的比例（%）							22.09					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0					

公司第四届董事会第九次会议和第十次会议分别审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，即公司分别向参股子公司贵州容光矿业有限责任公司和青岛红星物流实业有限责任公司为项目建设申请银行贷款而提供担保，并签署了相关担保合同。上述 2 项担保事项按单项担保金额和连续 12 个

月内累计担保金额计算均为《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规定的董事会权限范围内，无违反相关法律法规提供担保行为，无违反决策程序私自、越权提供担保行为。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	根据公司 2005 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )、上海证券报刊登的股权分置改革方案实施公告，公司原非流通股股东自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；持有公司股份总数 5% 上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。	报告期末，持有公司 5% 以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）和青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（下称“华通集团”），分别持有本公司 117,254,208 股和 20,000,000 股，均为有限售条件流通股。上述有限售条件流通股于 2008 年 12 月 2 日可上市交易，红星集团和华通集团尚未申请上市交易，上市交易时间未定。红星集团和华通集团履行了股改承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	12

公司 2009 年股东大会审议通过了《公司续聘 2010 年度审计机构及 2010 年度审计费用》的议案，决定继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的财务报表审计机构，聘期一年，年度审计费用为人民币 35 万元，因审计工作产生的差旅费由公司承担。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1、根据公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司(下称“红蝶实业”)签订的《综合服务协议》，红蝶实业为公司提供安全保卫、生活保障、绿化等服务，2010 年应付综合服务费 360 万，已全部付清。

2、根据公司与红蝶实业签订的《矿石供应协议》，公司在每月的第一个工作日提出矿石供应计划，红蝶实业保证矿石的质量和数量，在每月的最后一个工作日结算；矿石供应价格的确定根据“成本加

成”原则每一年度确定一次。矿石价格的确定主要参考如下指标：

- a) 矿石的开采费（主要是人工费）、运输费用、消耗材料、道路维护费；
- b) 矿山的勘探费用、剥离费用、回填费用、绿化费用、管理费用；
- c) 矿石资源税、资源补偿费；
- d) 矿石销售的利润为以上费用总和的 5%—10%；
- e) 增值税。

公司 2010 年度的重晶石采购价格为 113 元/吨(含税)。

3、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，2010 年度按规定计算应付给青岛红星化工集团有限责任公司土地租赁费 717,979.00 元，已全部付清。

4、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司自 1999 年 6 月 18 日至商标最后一次续展终止日，将无偿使用青岛红星化工集团公司的商标。

5、2010 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员报酬总额为人民币 77.84 万元，2009 年上述报酬为人民币 66.79 万元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会决议	上海证券报 B31	2010 年 1 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
同意为子公司提供贷款担保	上海证券报 B31	2010 年 1 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度业绩预减	上海证券报 B15	2010 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东减持股份	上海证券报 B10	2010 年 2 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议	上海证券报 B48	2010 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
贷款担保的保证合同签订	上海证券报 B48	2010 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
同意为子公司提供贷款担保	上海证券报 B48	2010 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东限售流通股质押解除	上海证券报 B24	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东减持股份	上海证券报 B15	2010 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	上海证券报 B15	2010 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议暨关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B12	2010 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
监事会决议	上海证券报 B12	2010 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度报告	上海证券报 B13	2010 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
预计 2010 年度日常关联交易	上海证券报 B13	2010 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第一季度报告	上海证券报 B15	2010 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
举行投资者网络交流会暨 2009 年报网上说明会	上海证券报 B21	2010 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议	上海证券报 B29	2010 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年中期业绩预盈	上海证券报 B7	2010 年 7 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议	上海证券报 B36	2010 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年中期报告	上海证券报 B36	2010 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
预计 2010 年下半年部分日常关联交易总金额	上海证券报 B36	2010 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动	上海证券报 B13	2010 年 9 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
贷款担保的保证合同签订	上海证券报 B36	2010 年 9 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动	上海证券报 B21	2010 年 9 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议	上海证券报 B15	2010 年 10 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第三季度报告	上海证券报 B15	2010 年 10 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动	上海证券报 B29	2010 年 11 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议	上海证券报 17	2010 年 12 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师牟敦潭、兰翠云审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告 (2011)汇所审字第 3-049 号

贵州红星发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州红星发展股份有限公司（以下简称“红星发展”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是红星发展管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，红星发展的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了红星发展 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：牟敦潭

中国注册会计师：兰翠云

中国 青岛市

报告日期：2011 年 3 月 30 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 贵州红星发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注六 (1)	443,414,749.18	433,725,007.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注六 (2)	2,324,760.00	3,035,215.00
应收票据	附注六 (3)	131,743,617.70	84,545,380.63
应收账款	附注六 (4)	136,898,503.38	156,561,146.26
预付款项	附注六 (6)	45,585,196.95	31,631,164.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注六 (5)	22,405,276.83	31,869,647.21
买入返售金融资产			
存货	附注六 (7)	248,675,272.98	243,736,775.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			41,423.91
流动资产合计		1,031,047,377.02	985,145,760.11
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注六 (9)	94,204,898.46	86,546,961.70
投资性房地产			
固定资产	附注六 (10)	291,889,888.03	319,762,344.09
在建工程	附注六 (11)	29,137,674.24	14,704,272.04
工程物资	附注六 (12)	7,047,776.57	3,674,154.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六 (13)	24,080,672.87	23,245,779.31
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	附注六 (14)	5,684,477.24	2,698,824.96
递延所得税资产	附注六 (15)	15,298,559.14	17,146,546.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		467,343,946.55	467,778,883.26
资产总计		1,498,391,323.57	1,452,924,643.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款	附注六 (17)	18,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	附注六 (18)	119,951,315.11	122,059,003.29
预收款项	附注六 (19)	29,953,984.69	19,386,759.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六 (20)	29,706,179.28	27,478,928.52
应交税费	附注六 (21)	20,566,883.73	16,425,233.43
应付利息			
应付股利	附注六 (22)	30,735.49	2,823,078.65
其他应付款	附注六 (23)	18,782,141.23	30,095,105.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	附注六 (25)	7,232,529.84	6,193,682.98
流动负债合计		244,223,769.37	228,461,791.60
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	附注六 (26)	2,015,000.00	2,015,000.00
预计负债	附注六 (24)	2,845,050.42	2,365,075.42
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注六 (27)	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		9,307,936.36	8,827,961.36
负债合计		253,531,705.73	237,289,752.96
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)	附注六 (28)	291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积	附注六 (30)	284,082,487.10	284,082,487.10
减: 库存股			
专项储备	附注六 (29)	246,404.31	335,580.49

盈余公积	附注六 (31)	171,050,278.51	169,364,034.91
一般风险准备			
未分配利润	附注六 (32)	353,636,013.73	326,451,703.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,100,215,183.65	1,071,433,806.19
少数股东权益		144,644,434.19	144,201,084.22
所有者权益合计		1,244,859,617.84	1,215,634,890.41
负债和所有者权益总计		1,498,391,323.57	1,452,924,643.37

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

### 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		223,701,179.18	213,275,060.23
交易性金融资产		2,005,960.00	2,525,770.00
应收票据		82,368,459.91	51,204,125.80
应收账款	附注十二 (1)	62,431,157.71	77,125,322.37
预付款项		9,334,577.60	6,409,276.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十二 (2)	61,855,004.01	37,179,902.31
存货		80,442,917.98	101,352,434.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		522,139,256.39	489,071,891.09
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	附注十二 (3)	226,660,842.11	219,002,905.35
投资性房地产			
固定资产		78,917,008.98	76,539,416.92
在建工程		6,634,021.65	7,878,793.20
工程物资		4,203,474.13	1,499,014.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,434,096.45	4,360,339.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		452,489,443.32	439,920,470.17
资产总计		974,628,699.71	928,992,361.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款		18,000,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		53,392,941.45	57,100,687.82
预收款项		17,676,260.54	10,413,977.28
应付职工薪酬		9,128,992.35	5,747,078.91
应交税费		8,286,461.41	-913,158.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		52,236,754.66	52,741,759.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,044,346.93	5,901,509.98
流动负债合计		163,765,757.34	134,991,854.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		195,000.00	195,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		195,000.00	195,000.00
负债合计		163,960,757.34	135,186,854.89
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积		284,047,487.10	284,047,487.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,704,760.98	69,018,517.38
一般风险准备			
未分配利润		164,715,694.29	149,539,501.89
所有者权益（或股东权益）合计		810,667,942.37	793,805,506.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		974,628,699.71	928,992,361.26

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

### 合并利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	附注六(33)	952,155,769.81	685,726,610.35
其中:营业收入	附注六(33)	952,155,769.81	685,726,610.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		904,376,523.39	687,180,779.34
其中:营业成本	附注六(33)	685,874,762.17	527,936,691.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注六(34)	5,247,684.91	4,197,164.19
销售费用	附注六(35)	112,579,753.77	89,847,362.74
管理费用	附注六(36)	96,404,040.43	75,661,981.12
财务费用	附注六(37)	-3,703,086.72	-6,486,039.22
资产减值损失	附注六(40)	7,973,368.83	-3,976,381.13
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注六(38)	-449,800.00	631,450.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注六(39)	-8,653,682.26	-350,123.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-11,842,063.24	-5,037,303.27
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,675,764.16	-1,172,842.91
加:营业外收入	附注六(41)	15,283,936.96	18,323,031.68
减:营业外支出	附注六(42)	2,646,067.49	3,021,041.49
其中:非流动资产处置损失		628,820.93	1,188,354.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		51,313,633.63	14,129,147.28
减:所得税费用	附注六(43)	13,417,588.05	5,923,758.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,896,045.58	8,205,388.94
归属于母公司所有者的净利润		28,870,553.64	8,297,007.37
少数股东损益		9,025,491.94	-91,618.43
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.10	0.03
(二)稀释每股收益		0.10	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		37,896,045.58	8,205,388.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,870,553.64	8,297,007.37
归属于少数股东的综合收益总额		9,025,491.94	-91,618.43

法定代表人:姜志光 主管会计工作负责人:高月飞 会计机构负责人:余孔华

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二(4)	356,037,861.23	230,619,592.70
减: 营业成本	附注十二(4)	236,725,474.77	172,267,464.04
营业税金及附加		2,220,499.37	1,092,098.47
销售费用		56,452,590.24	49,024,759.47
管理费用		28,458,236.19	17,422,654.18
财务费用		-3,437,336.10	-3,513,039.17
资产减值损失		6,780,109.10	-8,009,846.03
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-449,800.00	631,450.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十二(5)	-11,174,702.17	-4,281,017.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-11,842,063.24	-5,037,303.27
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,213,785.49	-1,314,065.53
加: 营业外收入		4,940,593.82	10,440,211.24
减: 营业外支出		607,536.78	646,808.23
其中: 非流动资产处置损失		40,969.21	81,503.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,546,842.53	8,479,337.48
减: 所得税费用		4,684,406.53	1,946,146.54
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,862,436.00	6,533,190.94
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.06	0.02
(二) 稀释每股收益		0.06	0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,862,436.00	6,533,190.94

法定代表人: 姜志光 主管会计工作负责人: 高月飞 会计机构负责人: 余孔华

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,080,825,399.40	810,722,647.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,827,403.58	6,963,175.42
收到其他与经营活动有关的现金	附注六 (44)	14,971,503.44	20,625,378.63
经营活动现金流入小计		1,102,624,306.42	838,311,201.70
购买商品、接受劳务支付的现金		830,360,218.29	514,541,025.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		95,401,943.68	79,732,723.22
支付的各项税费		90,453,646.59	61,076,533.00
支付其他与经营活动有关的现金	附注六 (44)	42,471,755.55	34,205,037.02
经营活动现金流出小计		1,058,687,564.11	689,555,318.63
经营活动产生的现金流量净额		43,936,742.31	148,755,883.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,013,420.00	4,555,060.00
取得投资收益收到的现金		13,026,478.44	1,512,179.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		93,052.50	19,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,002,786.40	7,170,145.25
投资活动现金流入小计		34,135,737.34	13,256,464.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		45,043,560.37	34,609,440.94
投资支付的现金		15,763,165.00	40,518,003.34
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,806,725.37	75,127,444.28
投资活动产生的现金流量净额		-26,670,988.03	-61,870,979.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,428,556.19	7,842,963.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,428,556.19	45,842,963.82
筹资活动产生的现金流量净额		-7,428,556.19	-24,842,963.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-147,456.12	-86,505.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,689,741.97	61,955,433.67
加：期初现金及现金等价物余额		433,725,007.21	371,769,573.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		443,414,749.18	433,725,007.21

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

**母公司现金流量表**

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		349,440,401.73	236,420,880.06
收到的税费返还		2,492,539.22	2,854,208.34
收到其他与经营活动有关的现金		3,133,604.66	42,794,292.74
经营活动现金流入小计		355,066,545.61	282,069,381.14
购买商品、接受劳务支付的现金		234,572,789.78	147,608,841.52
支付给职工以及为职工支付的现金		32,003,540.15	25,029,042.34
支付的各项税费		23,721,302.19	16,320,203.36
支付其他与经营活动有关的现金		60,325,328.24	13,504,578.13
经营活动现金流出小计		350,622,960.36	202,462,665.35
经营活动产生的现金流量净额		4,443,585.25	79,606,715.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,097,830.00	2,262,920.00
取得投资收益收到的现金		667,361.07	756,286.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,206,343.40	3,162,916.10
投资活动现金流入小计		6,971,534.47	6,182,122.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,635,217.99	4,126,376.81
投资支付的现金		3,027,820.00	37,716,418.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,663,037.99	41,842,795.15
投资活动产生的现金流量净额		-7,691,503.52	-35,660,673.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,962.78	1,008,247.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,325,962.78	37,008,247.40
筹资活动产生的现金流量净额		13,674,037.22	-16,008,247.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,426,118.95	27,937,795.34
加：期初现金及现金等价物余额		213,275,060.23	185,337,264.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		223,701,179.18	213,275,060.23

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,082,487.10		335,580.49	169,364,034.91		326,451,703.69		144,201,084.22	1,215,634,890.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	291,200,000.00	284,082,487.10		335,580.49	169,364,034.91		326,451,703.69		144,201,084.22	1,215,634,890.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-89,176.18	1,686,243.60		27,184,310.04		443,349.97	29,224,727.43
(一)净利润							28,870,553.64		9,025,491.94	37,896,045.58
(二)其他										

综合收益								
上述（一）和（二）小计						28,870,553.64	9,025,491.94	37,896,045.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				1,686,243.60	-1,686,243.60		-8,472,152.80	-8,472,152.80
1. 提取盈余公积				1,686,243.60	-1,686,243.60			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,472,152.80	-8,472,152.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备			-89,176.18				-109,989.17	-199,165.35
1. 本期提取			205,617.98				162,088.67	367,706.65

2. 本期使用			294,794.16				272,077.84	566,872.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,082,487.10	246,404.31	171,050,278.51		353,636,013.73	144,644,434.19	1,244,859,617.84

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,022,487.10			168,710,715.82		320,184,120.70		152,567,286.55	1,216,684,610.17
二、会计政策变更										
三、前期差错更正							-1,376,105.29		-91,961.97	-1,468,067.26
四、其他										
二、本年初余额	291,200,000.00	284,022,487.10			168,710,715.82		318,808,015.41		152,475,324.58	1,215,216,542.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		60,000.00		335,580.49	653,319.09		7,643,688.28		-8,274,240.36	418,347.50
(一) 净利润							8,297,007.37		-91,618.43	8,205,388.94
(二) 其他综合收益		60,000.00								60,000.00
上述(一)和(二)小计		60,000.00					8,297,007.37		-91,618.43	8,265,388.94
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				653,319.09	-653,319.09		-8,492,343.17	-8,492,343.17
1. 提取盈余公积				653,319.09	-653,319.09			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,492,343.17	-8,492,343.17
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备			335,580.49				309,721.24	645,301.73
1. 本期提取			335,580.49				309,721.24	645,301.73
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	291,200,000.00	284,082,487.10	335,580.49	169,364,034.91	326,451,703.69		144,201,084.22	1,215,634,890.41

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			69,018,517.38		149,539,501.89	793,805,506.37
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	291,200,000.00	284,047,487.10			69,018,517.38		149,539,501.89	793,805,506.37
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)					1,686,243.60		15,176,192.40	16,862,436.00
(一)净利润							16,862,436.00	16,862,436.00
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,862,436.00	16,862,436.00
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的 金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,686,243.60		-1,686,243.60	
1.提取盈余公积					1,686,243.60		-1,686,243.60	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			70,704,760.98		164,715,694.29	810,667,942.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项 储备	盈余公积	一 般	未分配利润	所有者权益合计

					风险 准备		
一、上年年末余额	291,200,000.00	283,987,487.10			68,365,198.29	143,659,630.04	787,212,315.43
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	291,200,000.00	283,987,487.10			68,365,198.29	143,659,630.04	787,212,315.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		60,000.00			653,319.09	5,879,871.85	6,593,190.94
（一）净利润						6,533,190.94	6,533,190.94
（二）其他综合收益		60,000.00					60,000.00
上述（一）和（二）小计		60,000.00				6,533,190.94	6,593,190.94
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					653,319.09	-653,319.09	
1. 提取盈余公积					653,319.09	-653,319.09	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			69,018,517.38	149,539,501.89	793,805,506.37

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

4、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

5、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 6、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 7、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

## 8、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并会计处理方法

①参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### （2）非同一控制下企业合并会计处理方法

①参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

②购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

③购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。A、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负

债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### 9、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

(3) 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

(4) 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

(6) 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

#### 10、现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 11、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(3) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

12、 金融工具：

1 金融资产和金融负债的分类：管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2 金融资产和金融负债的确认和计量方法：

2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2.2 持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

2.3 贷款和应收款项公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

2.4 可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2.5 其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3 金融资产转移的确认依据和计量方法公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4 金融资产和金融负债公允价值的确定方法本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

5 金融资产的减值准备

5.1 可供出售金融资产的减值准备：年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

5.2 持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

13、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试如本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	10	10
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5—6 年	80	80
6 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证

	据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
--	--

14、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对于因存货遭受毁损，全部或部分过时、销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

2、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况确定长期股权投资成本：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；  
d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方

可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 3、投资性房地产：

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

### 4、固定资产：

(1) 其他说明

(1) 固定资产的标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量，外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 固定资产折旧方法：公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锶业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、大庆绿友天然色素有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、贵州省松桃红星电化

矿业有限责任公司、万山鹏程矿业有限责任公司采用平均年限法计算，预计净残值率为 5%。按固定资产类别确定其使用年限如下：

固定资产类别	使用年限(母公司、贵州进出口、大龙锰业, 湖南新晃)	使用年限(铜梁红蝶)	使用年限(大足红蝶)	使用年限(冷水渔业、大庆绿友、青岛色素、无机新材料、松桃矿业、万山鹏程矿业)
房屋及建筑物	25	20	10	25
通用设备	10	10	8	10
专用设备	10	5	5	10
运输设备	10	5	5	5

(4) 固定资产减值准备的计提：

期末时对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

5、 在建工程：

(1) 在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程自达到预定可使用状态时，转作固定资产，并停止利息资本化。

(2) 在建工程减值准备的计提：

期末时对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

6、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 7、 无形资产：

(1) 无形资产计价：无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。企业内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出处理。其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出满足下列条件时计入无形资产：①开发的无形资产在完成时，能供直接使用或出售，运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场，能够为企业带来经济利益。②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

### (2) 无形资产的摊销：

取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命，对使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

### (3) 无形资产减值准备的计提：

期末时对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 8、 长期待摊费用：

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 9、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

#### (1) 股份支付的种类：

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 10、 收入：

(1) 收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (2) 确认销售商品收入的条件：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认：

- ① 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入；

② 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够收到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权收入的确认：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：

相关的经济利益很可能流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

#### 11、 政府补助：

（1）确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

（2）计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 12、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

#### 13、 前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

#### 14、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 27、 职工薪酬的核算

（1）包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；

职工福利费；

医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；

住房公积金；工会经费和职工教育经费；

非货币性福利；

因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

本公司为职工交纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行。

本公司职工福利费按实际发生额列支。

28、 辞退福利

(1) 辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，本公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

(2) 辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，本公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

29、 应付债券的核算方法

应付债券，按照实际的发行价格总额，作为负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

30、 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接计入所有者权益的交易或事项。

31、 安全费用

公司根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时列入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全生产费形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(四) 税项：

15、 税收优惠及批文

1、 增值税

按应税销售额的 17%计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

2、 所得税

公司根据国办发（2001）73 号文件，并经贵州省地方税务局黔地税函（2001）200 号文件批准，自 2001 年至 2010 年期间内，执行 15%的企业所得税税率。子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据贵州省地方税务局黔地税函[2004]360 号文件，自 2003 年至 2010 年内减按 15%税率缴纳企业所得税。据重庆市经济委员会[内]鼓励类确认[2009]081 号文件，子公司重庆大足红蝶锑业有限公司被认定为国家鼓励类产业的企业，根据渝国税发[2003]165 号文件，公司从 2009 年至 2010 年按照 15%的税率缴纳企业所得税。子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、重庆大足红蝶锑业有限公司、重庆铜梁红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、大庆绿友天然色素有限公司、万山鹏程矿业有限责任公司执行 25%的所得税税率。

3、城市维护建设税

公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 5%或 7%计缴。

4、教育费附加

公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 3%计缴

5、地方教育费附加

公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 1%或 2%计缴。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

16、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆铜梁红螺锶业有限公司	控股子公司	重庆市铜梁县安居镇	无机盐生产、销售	28,980,000.00	碳酸锶生产、销售	11,810,500.00		100	100	是		
重庆大足红螺锶业有限公司	控股子公司	重庆市大足县龙水镇	无机盐生产、销售	62,000,000.00	碳酸锶生产、销售	48,865,968.62		51	51	是	107,756,353.75	
贵州红星发展进出口有限责任公司	控股子公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦 806 室	进出口贸易	1,000,000.00	进出口业务	700,000.00		70	70	是	9,183,663.34	
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	控股子公司	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	56,000,000.00	电解二氧化锰。金属锰生产、销售	50,044,645.00		89.29	89.29	是	5,770,273.43	
大庆绿友天然色素有限公司	控股子公司	大庆高新区林源园	绿色植物提取	10,000,000.00	天然植物提取产品。辣椒橙色	7,000,000.00		70	70	是	-900,000.00	

					素生产								
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	控股子公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	5,000,000.00	淡水养殖, 渔业服务	3,250,000.00		65	65	是	218,030.98		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路43号	绿色植物提取	4,000,000.00	天然色素。辣素。香精香料的生产加工及销售, 技术开发、技术转让	3,317,517.66		70	70	是	1,987,010.57		
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路43号	无机盐生产、销售	2,600,000.00	精细化工产品制造、销售。技术开发、技术转让	1,417,312.37		70	70	是	1,012,150.70		
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	控股子公司	贵州省松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	3,000,000.00	锰矿产品的开采、加工、销售	1,612,000.00		53.73	53.73	是	19,886,951.42		
红星(新晃)精细化学有限责任公司	控股子公司	新晃县酒店塘	无机盐生产、销售	1,000,000.00	无机化工产品、精细化工产品生产、销售	900,000.00		90	90	是	-270,000.00		
万山鹏程矿业有限责任公司	控股子公司	万山特区下溪乡桂花村	矿产品销售; 锰矿石开采	1,000,000.00	矿产品销售、锰矿石开采	700,000.00		70	70	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

镇宁红星白马湖有限责任公司	参股子公司	镇宁县城关镇白马哨	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	住宿、餐饮服务、公园开发经营。	300,000.00	30	30	否			
青岛红星油脂化工新材料有限公司	参股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	油脂生产、销售	8,000,000.00	硬脂酸、脂肪酸、橡胶塑料助剂产品的制造、销售、技术开发、技术转让。	1,200,000.00	15	15	否			
青岛现代漆业有限公司	参股子公司	青岛市李沧区印江路 2 号	化工产品生产、销售	1,000,000.00	油漆、涂料制造；化工设备、化工原料回收、加工利用；批发、零售；五金交电，化工产品，建筑材料。	1,000,000.00	10	10	否			
贵州容光矿业有限责任公司	参股子公司	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	矿产开发、销售	154,000,000.00	煤炭资源、电力资源的勘探（凭资质证从事该项业务），技术咨询和服务，矿山设备及材料的经销。	77,000,000.00	50	50	否			
重庆天青锶化股份有限公司	参股子公司	铜梁县巴川镇中兴路	矿产开发、销售	12,680,000.00	玉峡矿区主矿井、玉峡矿区新田一号井、玉峡矿区新田三号井的锶矿（天青石）开采，锶盐化工产品制造及销售，销售五金、交电、建筑材料、	2,950,000.00	19.72	19.72	否			

					日用百货。								
青岛红星物流实业有 限公司	参 股 子 公 司	青 岛 市 经 济 技 术 开 发 区 辽 河 路 东	港 口 及 物 流 服 务	36,140,668.34	液 体 化 学 品 、 油 料 的 装 卸 、 储 存 、 转 运 ； 化 工 产 品 、 塑 料 制 品 销 售	36,140,668.34		30	30	否			

(六) 合并财务报表项目注释

17、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	381,271.40	634,175.19
人民币	/	/	381,271.40	634,175.19
银行存款：	/	/	426,035,685.73	356,569,457.02
人民币	/	/	424,089,035.32	356,569,457.02
美元	293,936.07	6.6227	1,946,650.41	
其他货币资金：	/	/	16,997,792.05	76,521,375.00
人民币	/	/	16,997,792.05	76,521,375.00
合计	/	/	443,414,749.18	433,725,007.21

注 1：其他货币资金主要为公司的定期存款和银行理财产品。

18、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	2,324,760.00	3,035,215.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	2,324,760.00	3,035,215.00

(2) 交易性金融资产的说明

注 1：2010 年 12 月 31 日，本公司持有中国石油流通股 173,000 股，2010 年最后交易日 12 月 31 日收盘价格为 11.22 元，股票价值 1,941,060.00 元；持有的其他股票成本 383,700.00 元。

注 2：2010 年 12 月 31 日，本公司无变现有限制的交易性金融资产。

19、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	131,743,617.70	84,545,380.63
合计	131,743,617.70	84,545,380.63

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
珠海联邦制药股份有限公司	2010年7月12日	2011年1月12日	1,000,000.00
青岛乾运高科新材料有限公司	2010年7月30日	2011年1月30日	1,000,000.00
青岛乾运高科新材料有限公司	2010年9月29日	2011年3月29日	1,200,000.00
浙江振龙电源股份有限公司	2010年9月6日	2011年3月6日	1,400,000.00
青岛乾运高科新材料有限公司	2010年9月29日	2011年3月29日	1,800,000.00
合计	/	/	6,400,000.00

注 3：2010 年 12 月 31 日无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

注 4：应收票据比报告期初余额增加 56%，主要原因是本期货款以银行承兑汇票形式收回增加。

## 20、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,808,690.08	5.50	524,394.50	5.95	94,177,218.48	53.53	9,033,515.23	9.59
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	151,324,987.22	94.50	22,710,779.42	15.01	81,765,472.79	46.47	10,348,029.78	12.66
组合小计	151,324,987.22	94.50	22,710,779.42	15.01	81,765,472.79	46.47	10,348,029.78	12.66
合计	160,133,677.30	/	23,235,173.92	/	175,942,691.27	/	19,381,545.01	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
青岛红星化工集团进出口有限公司	8,808,690.08	524,394.5	5.95	详见附注 4 (2)
合计	8,808,690.08	524,394.5	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	68,259,243.87	42.63	6,825,924.39	69,509,774.23	39.50	6,950,977.42
1 至 2 年	31,812,417.76	19.87	3,181,241.78	5,908,222.48	3.36	590,822.25
2 至 3 年	43,769,123.62	27.33	8,753,824.71	1,944,822.03	1.11	388,964.41
3 至 4 年	4,166,043.42	2.60	1,249,813.03	1,780,707.12	1.01	534,212.14
4 至 5 年	872,177.12	0.54	436,088.56	1,074,501.40	0.61	537,250.70
5 年以上	2,445,981.43	1.53	2,263,886.95	1,547,445.53	0.88	1,345,802.86
合计	151,324,987.22	94.50	22,710,779.42	81,765,472.79	46.47	10,348,029.78

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

注：坏账准备计提比例详见附注二、9。

(2) 本公司应收青岛红星化工集团进出口有限责任公司款项，根据该公司及其大股东承诺，近期拟将其持有的贵州红星发展进出口有限责任公司 30%的股权转让并用于偿还该欠款，公司按未来现金流量测试计提坏账准备。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联公司	29,480,774.88	1-4 年	18.41
2	受同一母公司控制	11,392,744.30	1-4 年	7.11
3	非关联公司	9,843,340.71	1 年以内	6.15
4	受同一母公司控制	8,808,690.08	2-3 年和 5-6 年	5.50
5	非关联公司	7,146,178.77	1 年以内	4.46
合计	/	66,671,728.74	/	41.63

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	11,392,744.30	7.11
青岛红星化工集团进出口有限公司	受同一母公司控制	8,808,690.08	5.50

湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	6,010,160.00	3.75
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	4,758,619.90	2.97
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	614,200.00	0.38
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	受同一母公司控制	386,000.00	0.24
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	受同一母公司控制	172,931.87	0.11
紫阳县自力进出口有限公司	受同一母公司控制	151,600.00	0.09
合计	/	32,294,946.15	20.15

21、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					20,000,000.00	53.54		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	25,587,950.47	86.55	7,159,870.96	27.98	15,686,364.54	41.99	5,483,291.49	34.96
组合小计	25,587,950.47	86.55	7,159,870.96	27.98	15,686,364.54	41.99	5,483,291.49	34.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,977,197.32	13.45			1,666,574.16	4.46		
合计	29,565,147.79	/	7,159,870.96	/	37,352,938.70	/	5,483,291.49	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	16,680,749.52	56.42	1,668,074.95	7,446,685.83	19.94	744,668.58
1 至 2 年	1,143,071.65	3.87	114,307.17	535,334.46	1.43	53,533.45
2 至 3 年	278,025.41	0.94	55,605.08	2,328,836.29	6.23	465,767.26
3 至 4 年	2,214,126.79	7.49	664,238.04	966,610.16	2.59	289,983.05
4 至 5 年	941,610.16	3.18	470,805.08	724,631.51	1.94	362,315.75

5 年以上	4,330,366.94	14.65	4,186,840.64	3,684,266.29	9.86	3,567,023.40
合计	25,587,950.47	86.55	7,159,870.96	15,686,364.54	41.99	5,483,291.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
出口退税	13,020.19			应收出口退税
应计定期存款利息	964,177.13			定期存款应计利息
贵州容光矿业有限责任公司借款	3,000,000.00			合营公司借款并计息
合计	3,977,197.32		/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
正中印刷器材(天津)有限公司	货款	17,800.00	账龄长且无法收回	否
保定市博林化工有限公司	货款	18,000.00	账龄长且无法收回	否
上海恒欣化工有限公司	货款	1,282.50	账龄长且无法收回	否
自贡鸿鹤化工股份有限公司	货款	567.45	账龄长且无法收回	否
王志川	工程费用	370.91	账龄长且无法收回	否
贵州工业大学	工程费用	15,000.00	账龄长且无法收回	否
湖南岳阳颜氏燃烧器厂	货款	5,400.00	账龄长且无法收回	否
贵州鼓风机总厂	货款	13,110.00	账龄长且无法收回	否
合计	/	71,530.86	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	8,400,000.00	1-2 年	28.42
2	非关联方	7,008,000.00	1 年以内	23.72
3	非关联方	1,560,000.00	6 年以上	5.28
4	非关联方	1,500,000.00	3-4 年	5.08
5	非关联方	1,090,000.00	1 年以内	3.69
合计	/	19,558,000.00	/	66.19

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	3,000,000.00	10.15
合计	/	3,000,000.00	10.15

22、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,211,158.46	81.63	17,838,947.56	56.39
1 至 2 年	1,165,302.28	2.56	4,800,904.65	15.18
2 至 3 年	1,624,871.51	3.56	815,547.65	2.58
3 年以上	5,583,864.70	12.25	8,175,764.51	25.85
合计	45,585,196.95	100	31,631,164.37	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	4,678,407.27	2006 年	预付货款
2	非关联方	3,690,000.00	2010 年	工程款
3	非关联方	3,221,675.58	2010 年	预付电费款
4	非关联方	3,000,000.00	2010 年	工程款
5	非关联方	1,853,128.00	2010 年	预付货款
合计	/	16,443,210.85	/	/

23、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,514,059.93	100,070.91	112,413,989.02	76,266,178.54	140,776.17	76,125,402.37
在产品	24,547,147.93		24,547,147.93	23,028,369.35		23,028,369.35
库存商品	96,057,944.83	1,534,185.41	94,523,759.42	136,786,272.62	2,558,329.89	134,227,942.73
自制半成品	7,673,658.21		7,673,658.21	5,174,164.69		5,174,164.69
包装物及低值易耗品	9,516,718.40		9,516,718.40	5,180,896.38		5,180,896.38
合计	250,309,529.30	1,634,256.32	248,675,272.98	246,435,881.58	2,699,106.06	243,736,775.52

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	140,776.17	100,070.91		140,776.17	100,070.91
库存商品	2,558,329.89	280,637.19	403,732.10	901,049.57	1,534,185.41

合计	2,699,106.06	380,708.10	403,732.10	1,041,825.74	1,634,256.32
----	--------------	------------	------------	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	原材料的成本高于其可变现净值部分, 计提存货跌价准备。	减值因素消失。	
库存商品	产成品的成本加销售费用高于其可变现净值部分, 计提存货跌价准备。	减值因素消失。	0.42

24、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
贵州容光矿业有限责任公司	50	50	386,308,358.46	278,566,210.89	107,742,147.57		-23,792,716.24
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	30	30	9,068,170.21	9,450,398.38	-382,228.17	1,399,169.5	-632,784.10
青岛红星物流实业有限公司	30	30	174,473,028.44	63,375,894.32	111,097,134.12		231,538.87

25、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆天青锑化股份有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00		2,950,000.00		19.72	19.72
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00	15	15

青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10	10
------------	--------------	--------------	--	--------------	--	----	----

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	15,166.78	-15,166.78	0		30	30
贵州容光矿业有限责任公司	77,000,000.00	46,267,431.91	7,603,641.88	53,871,073.79		50	50
青岛红星物流实业有限责任公司	36,140,668.34	36,314,363.01	69,461.66	36,383,824.67		30	30

注 1，公司长期股权投资单位-青岛红星油脂化工新材料有限公司出现经营状况恶化的情形，已于 2007 年计提长期投资减值准备 120 万元。

注 2，重庆天青锶化股份有限公司为子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司持有的投资。

注 3，公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本 5750 万元，投资比例为 50%，2010 年公司增加投资 1,950,000.00 元，投资比例仍为 50%，该公司 2010 年度尚处于筹建期，未正式经营。

注 4，公司 2009 年对青岛红星物流实业有限责任公司投资成本 36,140,668.34 元，投资比例为 30.00%，该公司 2010 年尚处于筹建期，未正式经营。

注 5：本公司对镇宁红星白马湖有限责任公司不负有承担额外损失义务，故在确认其发生的净亏损时，将长期股权投资减记至零。

## 26、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	954,451,612.99	42,543,511.10		3,115,559.95	993,879,564.14
其中：房屋及建筑物	206,299,983.06	3,596,785.90		232,520.15	209,664,248.81
机器设备					
运输工具	27,469,060.50	1,066,735.42		1,360,880.75	27,174,915.17
通用设备	657,095,391.54	36,997,676.35		1,167,637.08	692,925,430.81
专用设备	63,587,177.89	882,313.43		354,521.97	64,114,969.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	625,936,785.68	67,370,503.43		2,164,749.81	691,142,539.30
其中：房屋及建筑物	111,577,792.41	10,775,497.27		104,634.00	122,248,655.68
机器设备					
运输工具	18,959,116.87	1,761,032.65		1,205,736.24	19,514,413.28
通用设备	457,740,186.06	48,382,041.37		727,854.68	505,394,372.75
专用设备	37,659,690.34	6,451,932.14		126,524.89	43,985,097.59
三、固定资产账面净值合计	328,514,827.31	/		/	302,737,024.84

其中：房屋及建筑物	94,722,190.65	/	/	87,415,593.13
机器设备		/	/	
运输工具	8,509,943.63	/	/	7,660,501.89
通用设备	199,355,205.48	/	/	187,531,058.06
专用设备	25,927,487.55	/	/	20,129,871.76
四、减值准备合计	8,752,483.22	/	/	10,847,136.81
其中：房屋及建筑物	873,758.43	/	/	2,220,081.06
机器设备		/	/	
运输工具	79,165.32	/	/	79,165.32
通用设备	7,692,859.19	/	/	8,441,190.15
专用设备	106,700.28	/	/	106,700.28
五、固定资产账面价值合计	319,762,344.09	/	/	291,889,888.03
其中：房屋及建筑物	93,848,432.22	/	/	85,195,512.07
机器设备		/	/	
运输工具	8,430,778.31	/	/	7,581,336.57
通用设备	191,662,346.29	/	/	179,089,867.91
专用设备	25,820,787.27	/	/	20,023,171.48

本期折旧额：67,370,503.43 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：36,979,108.38 元。

27、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	29,137,674.24		29,137,674.24	14,704,272.04		14,704,272.04

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
新型钼盐项目		64,071.87	10,667,186.48	6,947,649.10	自筹	3,783,609.25
碳酸锶生产线改造工程	15,000,000.00	762,875.71	12,453,968.96	11,801,420.63	自筹	1,415,424.04
锰盐技改项目			11,871,090.30	541,549.49	自筹	11,329,540.81
烟气治理与利用工程			3,316,076.04	1,517,429.03	自筹	1,798,647.01
在安装设备		10,370,003.56	12,985,705.94	16,171,060.13	自筹	7,184,649.37
矿井建设	24,000,000.00	3,507,320.90	118,482.86		自筹	3,625,803.76
合计	39,000,000.00	14,704,272.04	51,412,510.58	36,979,108.38	/	29,137,674.24

28、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,234,520.83	12,936,537.71	12,550,552.21	2,620,506.33
待安装设备	1,439,633.66	11,466,720.83	8,479,084.25	4,427,270.24

合计	3,674,154.49	24,403,258.54	21,029,636.46	7,047,776.57
----	--------------	---------------	---------------	--------------

29、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	48,361,766.85	3,891,336.00		52,253,102.85
土地使用权 1	13,660,935.90	3,891,336.00		17,552,271.90
土地使用权 2	4,300,000.00			4,300,000.00
土地使用权 3	18,133,987.75			18,133,987.75
土地使用权 4	8,843,850.00			8,843,850.00
土地使用权 5	1,409,680.00			1,409,680.00
土地使用权 6	243,313.20			243,313.20
锶盐深加工技术及工艺	270,000.00			270,000.00
色素提取技术	1,500,000.00			1,500,000.00
二、累计摊销合计	25,115,987.54	2,756,442.44		27,872,429.98
土地使用权 1	1,698,985.06	299,161.04		1,998,146.10
土地使用权 2	285,323.46	86,000.00		371,323.46
土地使用权 3	14,102,809.95	1,511,165.65		15,613,975.60
土地使用权 4	7,580,442.50	631,703.51		8,212,146.01
土地使用权 5	201,263.93	26,080.92		227,344.85
土地使用权 6	48,662.64	24,331.32		72,993.96
锶盐深加工技术及工艺	148,500.00	28,000.00		176,500.00
色素提取技术	1,050,000.00	150,000.00		1,200,000.00
三、无形资产账面净值合计	23,245,779.31			24,380,672.87
土地使用权 1	11,961,950.84			15,554,125.80
土地使用权 2	4,014,676.54			3,928,676.54
土地使用权 3	4,031,177.80			2,520,012.15
土地使用权 4	1,263,407.50			631,703.99
土地使用权 5	1,208,416.07			1,182,335.15
土地使用权 6	194,650.56			170,319.24
锶盐深加工技术及工艺	121,500.00			93,500.00
色素提取技术	450,000.00			300,000.00
四、减值准备合计		300,000.00		300,000.00
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
土地使用权 4				
土地使用权 5				
土地使用权 6				
锶盐深加工技术及工艺				
色素提取技术		300,000.00		300,000.00
五、无形资产账面价值合计	23,245,779.31			24,080,672.87

土地使用权 1	11,961,950.84		15,554,125.80
土地使用权 2	4,014,676.54		3,928,676.54
土地使用权 3	4,031,177.80		2,520,012.15
土地使用权 4	1,263,407.50		631,703.99
土地使用权 5	1,208,416.07		1,182,335.15
土地使用权 6	194,650.56		170,319.24
锗盐深加工技术及工艺	121,500.00		93,500.00
色素提取技术	450,000.00		

本期摊销额：2,756,442.44 元。

注 1：2010 年公司无转入无形资产的开发项目支出。

注 2：土地使用权 1、2 为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司经营用地。

土地使用权 3、4 为子公司重庆大足红蝶锗业有限公司经营用地。

土地使用权 5 为子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司经营用地。

土地使用权 6 为子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司经营用地。

锗盐深加工技术及工艺为子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入技术。

色素提取技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的技术，计提无形资产减值准备 300,000.00 元。

### 30、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
矿洞掘进费 1	2,180,000.00		469,333.36		1,710,666.64
矿洞掘进费 2		3,100,000.00			3,100,000.00
固定资产改良支出	518,824.96		145,014.36		373,810.60
道路冠名权		500,000.00			500,000.00
合计	2,698,824.96	3,600,000.00	614,347.72		5,684,477.24

注 1：矿洞掘进费 1 为子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司矿洞工程费。

注 2：矿洞掘进费 2 为子公司万山鹏程矿业有限责任公司矿洞工程费。

### 31、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	5,276,036.31	5,255,863.02
坏账准备	4,660,154.23	7,269,221.60
存货跌价准备	223,985.52	398,128.21
长期投资减值准备	180,000.00	180,000.00
固定资产减值准备	731,392.72	731,392.72
固定资产加速折旧	3,389,101.32	3,237,205.12
公允价值变动	142,206.00	74,736.00
期末内部销售未实现的存货	695,683.04	

毛利		
小计	15,298,559.14	17,146,546.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,424,627.74	5,384,770.59
坏账准备	617,242.98	382,881.28
存货跌价准备	42,591.46	20,076.21
固定资产减值准备	1,492,796.34	969,132.94
合计	8,577,258.52	6,756,861.02

32、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,864,836.50	5,601,739.24		71,530.86	30,395,044.88
二、存货跌价准备	2,699,106.06	380,708.10	403,732.10	1,041,825.74	1,634,256.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,200,000.00				1,200,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,752,483.22	2,094,653.59			10,847,136.81
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备		300,000.00			300,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	37,516,425.78	8,377,100.93	403,732.10	1,113,356.60	44,376,438.01

33、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	18,000,000.00	4,000,000.00
合计	18,000,000.00	4,000,000.00

34、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	94,059,965.44	105,183,418.25
1--2 年	16,423,498.70	6,853,073.17
2--3 年	1,610,507.70	4,042,217.38
3 年以上	7,857,343.27	5,980,294.49
合计	119,951,315.11	122,059,003.29

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团机械厂	691,990.52	1,180,288.47
青岛红星化工集团工程机械修理厂	143,217.24	220,206.58
镇宁县红蝶实业有限责任公司	36,841,892.12	42,687,062.31
青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
青岛东风化工有限公司	17,190.00	263,214.09
青岛红星化工集团自力实业公司	23,520.00	
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	
合计	37,735,192.49	44,367,361.45

### 35、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,445,509.93	17,608,227.17
1-2 年	584,698.41	1,214,723.99
2-3 年	553,998.33	146,967.29
3 年以上	369,778.02	416,841.23
合计	29,953,984.69	19,386,759.68

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团进出口有限公司	183,802.44	183,802.44
合计	183,802.44	183,802.44

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

帐龄超过一年的预收账款，为销售结算的余款，尚未清理。

### 36、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	505,168.11	82,056,090.72	77,226,007.33	5,335,251.50
二、职工福利费	19,728,487.44	956,357.00	3,525,541.63	17,159,302.81

三、社会保险费	2,564,268.46	10,426,849.61	11,167,680.31	1,823,437.76
其中：1、医疗保险费	286,720.86	1,464,213.60	1,285,789.48	465,144.98
2、基本养老保险费	1,999,031.21	7,455,224.10	8,422,363.41	1,031,891.90
3、年金缴费				
4、失业保险费	138,890.59	447,123.49	368,366.60	217,647.48
5、工伤保险费	139,625.80	982,597.26	1,013,469.66	108,753.40
6、生育保险费		77,691.16	77,691.16	
四、住房公积金	248,030.87	2,669,363.32	2,460,466.54	456,927.65
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	4,432,973.64	1,451,199.77	952,913.85	4,931,259.56
八、因解除劳动关系给予的补偿		8,088.00	8,088.00	
合计	27,478,928.52	97,567,948.42	95,340,697.66	29,706,179.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,931,259.56 元，因解除劳动关系给予补偿 8,088.00 元。

37、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,348,181.05	323,714.79
营业税	63,072.24	89,893.13
企业所得税	12,653,735.88	14,640,428.80
个人所得税	1,011,783.90	230,814.02
城市维护建设税	355,946.34	444,378.45
房产税	96,808.10	10,906.26
矿产资源税	73,735.78	155,335.60
印花税	303,444.87	179,907.07
教育费附加	269,549.40	332,205.86
价格调节基金	19,941.17	17,147.94
政府性基金	6,399.49	
河道维护费	129.01	501.51
土地使用税	1,364,156.50	
合计	20,566,883.73	16,425,233.43

38、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
个人股东	30,735.49	2,823,078.65	
合计	30,735.49	2,823,078.65	/

39、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,818,064.88	16,709,822.06
1--2 年	3,593,352.59	2,130,107.15
2--3 年	831,861.10	2,065,437.22
3 年以上	9,538,862.66	9,189,738.62
合计	18,782,141.23	30,095,105.05

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	857,178.23
青岛红星化工集团有限责任公司	948,313.61	1,093,022.48
青岛红星化工厂	2,894,715.17	2,962,042.07
贵州容光矿业有限公司	542,289.41	335,026.14
合计	5,319,505.52	5,247,268.92

40、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	494,025.00		120,025.00	374,000.00
其他	1,871,050.42	600,000.00		2,471,050.42
合计	2,365,075.42	600,000.00	120,025.00	2,845,050.42

注 1：子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据贵州省环境保护局黔环通[2006]53 号文件精神，计提化工石化建设项目环境风险降低费用 1,083,550.42 元；子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司计提环境治理费 1,237,500.00 元，子公司万山鹏程矿业有限责任公司计提矿山环境治理恢复保证金 150,000.00 元。

注 2：子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司对部分员工进行安置，2010 年尚未支付的安置补偿费用为 374,000.00 元。

41、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电、燃气费	1,512,541.89	1,600,055.14
物流费用	3,801,219.84	3,441,018.62
三废处理费	192,397.00	264,475.00
保险费	382,057.75	270,613.22
代理费	490,224.00	
维修费	269,132.34	415,348.00
其他	584,957.02	202,173.00
合计	7,232,529.84	6,193,682.98

42、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国债补贴资金	1,820,000.00			1,820,000.00	
项目扶持资金	195,000.00			195,000.00	
合计	2,015,000.00			2,015,000.00	/

注 1：国债补贴资金为子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司根据铜梁县经济委员会铜经发[2005]65 号文件，收到污水治理工程国债补贴资金 182 万元。

注 2：项目扶持资金为本公司 2007 年收到的财政扶持项目资金。

43、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
筹建期间汇兑损益	4,447,885.94	4,447,885.94
合计	4,447,885.94	4,447,885.94

注：其他长期负债为子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司筹建期间汇兑收益，根据该公司章程规定留待企业清算时并入清算收益。

44、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	291,200,000.00						291,200,000.00

注：至本报告期末，持有本公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）和青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（下称“华通集团”），分别持有本公司 117,254,208 股和 20,000,000 股，均为有限售条件流通股。上述有限售条件流通股于 2008 年 12 月 2 日可上市交易，红星集团和华通集团尚未申请上市交易，上市交易时间未定。

45、专项储备：

注：子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司和万山鹏程矿业有限责任公司根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》第三条，高危行业企业按照国家规定提取安全生产费用。

46、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	272,977,480.42			272,977,480.42
其他资本公积	11,105,006.68			11,105,006.68
合计	284,082,487.10			284,082,487.10

47、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	138,138,234.87	1,686,243.60		139,824,478.47
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	169,364,034.91	1,686,243.60		171,050,278.51

注：2010 年度按母公司净利润的 10%计提法定公积金 1,686,243.60 元。

48、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	326,451,703.69	/
调整后 年初未分配利润	326,451,703.69	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,870,553.64	/
减：提取法定盈余公积	1,686,243.60	
期末未分配利润	353,636,013.73	/

注：2010 年度按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金 1,686,243.60 元。

49、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	947,002,645.69	683,192,967.40
其他业务收入	5,153,124.12	2,533,642.95
营业成本	685,874,762.17	527,936,691.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐行业	602,957,561.45	433,982,780.17	422,597,420.80	337,821,092.23
锰盐行业	271,026,160.46	211,468,400.30	211,585,371.92	155,100,661.94
其他行业	73,018,923.78	39,712,030.01	49,010,174.68	33,957,399.09
合计	947,002,645.69	685,163,210.48	683,192,967.40	526,879,153.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	602,957,561.45	433,982,780.17	422,597,420.80	337,821,092.23
锰盐产品	271,026,160.46	211,468,400.30	211,585,371.92	155,100,661.94
其他	73,018,923.78	39,712,030.01	49,010,174.68	33,957,399.09
合计	947,002,645.69	685,163,210.48	683,192,967.40	526,879,153.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境内	678,409,965.61	490,882,567.05	493,991,124.00	352,167,616.34
境外	268,592,680.08	194,280,643.43	189,201,843.40	174,711,536.92
合计	947,002,645.69	685,163,210.48	683,192,967.40	526,879,153.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	189,532,730.69	19.90
2	60,149,535.86	6.32
3	41,522,051.29	4.36
4	19,580,723.08	2.06
5	17,047,085.47	1.79
合计	327,832,126.39	34.43

50、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	108,657.94	136,163.18	
城市维护建设税	2,761,281.75	2,190,670.61	
教育费附加	2,179,722.78	1,870,330.40	
价格调节基金	198,022.44		
合计	5,247,684.91	4,197,164.19	/

51、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,441,362.55	1,529,587.86
折旧费	408,654.84	498,593.49
办公费	456,949.20	559,457.70
差旅费	764,254.00	619,814.00
物耗及修理费	1,504,060.75	935,819.12
运杂费	101,547,501.26	81,840,717.49
出口代理费	3,000,646.02	2,066,660.40
业务招待费及广告费	801,492.28	445,292.30
其他	1,654,832.87	1,351,420.38
合计	112,579,753.77	89,847,362.74

52、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	26,895,684.26	15,442,225.38
工会经费	1,399,827.71	1,151,468.03
办公费	3,998,349.41	4,040,321.54

差旅费	2,509,027.51	2,666,891.34
业务招待费	2,940,463.36	2,813,416.65
保险费	14,003,408.92	14,134,301.76
维修费	6,907,836.44	6,846,359.85
折旧费	7,138,375.16	6,638,476.04
无形资产摊销	2,756,442.44	2,729,500.20
劳务费	4,008,522.37	3,706,333.71
税费	7,096,575.20	2,985,609.09
停工损失	4,701,974.27	4,066,708.75
审计费及信息披露费	572,000.00	474,000.00
环保费用	2,195,506.81	1,367,707.45
水电费	2,556,145.24	1,973,429.14
其他	6,723,901.33	4,625,232.19
合计	96,404,040.43	75,661,981.12

53、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,400,374.95	861,037.00
利息收入	-7,012,181.23	-8,318,974.40
汇兑损失	1,145,518.25	-1,531.82
现金折扣	420,256.00	524,427.75
银行手续费	342,945.31	296,413.50
票据贴现息		152,588.75
合计	-3,703,086.72	-6,486,039.22

54、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-449,800.00	631,450.00
合计	-449,800.00	631,450.00

55、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		375,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,842,063.24	-5,037,303.27
处置长期股权投资产生的投资收益		2,800,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,188,380.98	1,512,179.35
合计	-8,653,682.26	-350,123.92

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
镇宁红星白马湖有限责任公司	-15,166.78	-172,618.74	
贵州容光矿业有限责任公司	-11,896,358.12	-5,038,379.20	
青岛红星物流实业有限公司	69,461.66	173,694.67	
合计	-11,842,063.24	-5,037,303.27	/

56、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,601,739.24	-4,076,706.20
二、存货跌价损失	-23,024.00	100,325.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,094,653.59	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	300,000.00	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,973,368.83	-3,976,381.13

57、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,177.68		32,177.68
其中：固定资产处置利得	32,177.68		32,177.68
政府补助	15,014,264.93	17,900,318.31	11,979,272.00
其他	237,494.35	422,713.37	237,494.35
合计	15,283,936.96	18,323,031.68	12,248,944.03

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,034,992.93	2,989,582.41
政府补贴款	2,249,975.00	1,430,788.00
安全生产专项资金		900,000.00
节能技术改造奖励资金	1,290,000.00	12,070,000.00

锰酸锂技术攻关项目款		150,000.00
贵州省环境监察总队环保专项资金	400,000.00	260,000.00
奖励基金	284,297.00	99,947.90
项目改造扶持资金	7,755,000.00	
合计	15,014,264.93	17,900,318.31

58、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	628,820.93	1,188,354.87	628,820.93
其中：固定资产处置损失	628,820.93	1,188,354.87	628,820.93
对外捐赠	321,111.00	238,400.00	321,111.00
罚款	453,023.57	695,627.71	453,023.57
流动资产处置损失	428,199.76	948.12	428,199.76
工伤补助	405,544.00	793,800.00	405,544.00
其他	409,368.23	103,910.79	409,368.23
合计	2,646,067.49	3,021,041.49	2,646,067.49

59、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,739,204.54	7,257,701.24
递延所得税调整	1,678,383.51	-1,333,942.9
合计	13,417,588.05	5,923,758.34

60、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	11,527,047.00
保险赔款	607,441.49
代收款	1,031,484.72
其他	1,805,530.23
合计	14,971,503.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的办公费	3,295,913.45
支付的维修费，汽油费	1,470,509.8
支付的运费，装卸费	543,644.90
支付的差旅费	2,732,838.02

支付的排污费，环境保护费	1,425,184
支付的业务宣传招待费	2,660,238.45
支付的租赁费	910,731.14
支付的综合服务费	3,600,000.00
支付的保险费	1,864,707.51
支付的评估费，审计费及信息披露费	716,143.89
支付的保证金	7,058,000.00
支付的代垫税款	1,491,118.2
支付的暂付款	8,681,589.84
支付的其他款项及费用	6,021,136.35
合计	42,471,755.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,002,786.4
合计	5,002,786.40

61、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,896,045.58	8,205,388.94
加：资产减值准备	7,973,368.83	-3,976,381.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,370,503.75	68,800,462.57
无形资产摊销	2,756,442.44	2,729,500.20
长期待摊费用摊销	614,347.72	216,160.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	555,674.04	97,200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,969.21	1,092,102.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	449,800.00	-631,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,676,858.61	-5,470,316.44
投资损失（收益以“-”号填列）	8,653,682.26	350,123.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,847,987.53	-1,333,942.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,873,647.72	-9,567,956.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,806,706.36	56,011,160.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,135,133.64	32,233,829.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,936,742.31	148,755,883.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	443,414,749.18	433,725,007.21
减: 现金的期初余额	433,725,007.21	371,769,573.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,689,741.97	61,955,433.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	443,414,749.18	433,725,007.21
其中: 库存现金	381,271.40	634,175.19
可随时用于支付的银行存款	426,035,685.73	356,569,457.02
可随时用于支付的其他货币资金	16,997,792.05	76,521,375.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	443,414,749.18	433,725,007.21

(七) 关联方及关联交易

62、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
青岛红星化工集团有限责任公司	国有独资公司	青岛市市北区济阳路 8 号	姜志光	国有资产受托运营	115,570,000.00	40.27	40.27	青岛市国有资产监督管理委员会

63、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆铜梁红蝶锗业有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁县安居镇	姜志光	无机盐生产、销售	28,980,000.00	100	100
重庆大足红蝶锗业有限公司	有限责任公司	重庆市大足县龙水镇	姜志光	无机盐生产、销售	62,000,000.00	51	51
贵州红星发展进出口有限责任公司	有限责任公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦 806 室	姜志光	进出口贸易	1,000,000.00	70	70

贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	有限责任公司	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	姜志光	锰盐生产、销售	56,000,000.00	89.29	89.29
大庆绿友天然色素有限公司	有限责任公司	大庆高新区林源园区	姜志光	绿色植物提取	10,000,000.00	70	70
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	有限责任公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	姜志光	淡水养殖	5,000,000.00	65	65
青岛红星化工集团天然色素有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	姜志光	绿色植物提取	4,000,000.00	70	70
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	杨德林	无机盐生产、销售	2,600,000.00	70	70
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州省松桃县孟溪镇	张舰	矿产开发、销售	3,000,000.00	53.73	53.73
红星(新晃)精细化学有限责任公司	有限责任公司	新晃县酒店塘	姜志光	无机盐生产、销售	1,000,000.00	90	90
万山鹏程矿业有限责任公司	有限责任公司	万山特区下溪乡桂花村	张舰	矿产品销售; 锰矿石开采	1,000,000.00	70	70
镇宁红星白马湖有限责任公司	有限责任公司	镇宁县城关镇白马哨	陈频	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	30	30
青岛红星油脂化工新材料有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	刘传海	油脂生产、销售	8,000,000.00	15	15
青岛现代漆业有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区印江路2号	姜志光	化工产品生产、销售	1,000,000.00	10	10
贵州容光矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州省遵义市桐梓县人民路35号	魏加元	矿产开发、销售	154,000,000.00	50	50
重庆天青锇化股份有限公司	有限责任公司	铜梁县巴川镇中兴路	王跃兵	矿产开发、销售	12,680,000.00	19.72	19.72
青岛红星物流实业有限公司	有限责任公司	青岛市经济技术开发区辽河路东	姜志光	港口及物流服务	36,140,668.34	30	30

64、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
贵州容光矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州省遵义市桐梓县人民路	魏加元	矿产开发、销售	154,000,000.00	50	50

公司		35 号					
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	有限责任公司	镇宁县城关镇白马哨	陈频	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	30	30
青岛红星物流实业有限公司	有限责任公司	青岛市经济技术开发区辽河路东	姜志光	港口及物流服务	36,140,668.34	30	30

65、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛红星化工集团进出口有限公司	母公司的控股子公司
青岛红星化工厂	母公司的控股子公司
青岛红星化工集团机械厂	母公司的控股子公司
青岛红星化工集团工程机械修理厂	母公司的控股子公司
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司
青岛东风化工有限公司	母公司的控股子公司
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	母公司的控股子公司
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	母公司的控股子公司
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的控股子公司
湖北谷城新和有限公司	母公司的控股子公司
紫阳县自力进出口有限公司	母公司的控股子公司

66、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原料	协议定价	32,913,986.32	55.7	36,649,298.88	60.48
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购煤	协议定价	13,258,583.20	10.73	11,239,819.30	10.78
青岛东风化工有限公司	购产成品	市价	2,011,945.22	0.95	1,712,411.73	0.91
青岛红星化工厂	购设备	市价	1,626,777.76	0.23		
青岛红星化工集团进出口有限责任公司	购车辆	市价	73,595.00			
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	59	3,600,000.00	100
青岛红星化工集团机械厂	维修工程	协议定价	3,551,257.10	2.34	3,523,648.87	2.37
青岛红星化工厂	综合服务费	协议定价	2,507,705.73	41		
青岛红星化工厂	土地租赁费	协议定价	360,820.00	33		
青岛红星化工集团有限责	代垫保险	协议定价	6,380,293.02	57.68		

任公司						
青岛红星化工集团有限责任责任公司	土地租赁费	协议定价	717,979.00	67		
青岛红星化工集团工程机械修理厂	机械修理劳务	市价	130,651.66	0.15	240,000.00	0.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛红星化工厂	售产成品	市价	1,709,401.71	0.28	1,860,683.76	0.44
镇宁县红蝶实业有限责任公司	售三废	市价	1,555,362.82	100.00	290,902.05	100.00
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	售产成品	市价			360,170.94	0.09
青岛东风化工有限公司	售产成品	市价	12,109,476.50	2.01	10,233,038.46	2.42
湖北谷城新和有限公司	售产成品	市价	4,059,794.87	0.67	2,842,051.28	0.67
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	市价	524,957.26	0.09		
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	售产成品	市价	35,897.44	0.01	336,752.14	0.08
紫阳县自力进出口有限公司	售产成品	市价	3,727,521.37	0.62		

67、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	8,808,690.08	524,394.50	8,808,690.08	220,778.06
应收账款	青岛红星化工厂	11,392,744.30	1,977,372.35	13,720,177.02	1,527,382.35
应收账款	陕西省紫阳红蝶化工有限公司	172,931.87	17,293.19	672,931.87	88,846.37
应收账款	青岛东风化工有限公司	4,758,619.90	475,861.99	3,550,762.76	355,076.28
应收账款	湖北谷城新和有限公司	6,010,160.00	601,016.00	3,125,200.00	312,520.00
应收账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	386,000.00	38,600.00	344,000.00	34,400.00
应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	614,200.00	61,420.00		
应收账款	紫阳县自力进出口有限公司	151,600.00	15,160.00		
预付账款	青岛红星化工集团机械厂	777,749.51			
其他应收款	贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00		20,000,000.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛红星化工集团机械厂	691,990.52	1,180,288.47
应付账款	青岛红星化工集团工程机械修理厂	143,217.24	220,206.58

应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	36,841,892.12	42,687,062.31
应付账款	青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
应付账款	青岛东风化工有限公司	17,190.00	220,206.58
应付账款	青岛红星化工集团自力实业公司	23,520.00	
应付账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	183,802.44	183,802.44
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	857,178.23
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	948,313.61	1,093,022.48
其他应付款	青岛红星化工厂	2,894,715.17	2,962,042.07
其他应付款	贵州容光矿业有限公司	542,289.41	335,026.14

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

68、其他资产负债表日后事项说明

1、2011年2月24日公司与镇宁自治县国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，取得镇宁县境内宗地编号为07的土地使用权，成交价格为1184万元（已付保证金200万元、税金400,845.00元），土地使用年限为50年。

2、2010年12月31日到2011年1月28日参与公开竞买青岛红星化工集团有限责任公司以67.21万元价格挂牌出售青岛东风化工有限公司整体产权，构成关联交易。2011年2月15日董事会公告：根据青岛产权交易所产权转让审批机关通知，已经中止了《青岛东风化工有限公司整体产权挂牌项目》。

3、本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

69、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					59,320,945.34	66.36	8,055,852.71	13.58
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05	18.21	30,073,683.75	33.64	4,213,454.01	14.01
组合小计	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05	18.21	30,073,683.75	33.64	4,213,454.01	14.01
合计	76,330,699.76	/	13,899,542.05	/	89,394,629.09	/	12,269,306.72	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	34,104,626.67	44.68	3,410,462.67	22,870,229.84	25.58	2,287,022.98
1至2年	7,168,220.80	9.39	716,822.08	2,734,150.84	3.06	273,415.08
2至3年	16,671,956.30	21.84	3,334,391.26	954,138.97	1.07	190,827.79
3至4年	15,455,332.96	20.25	4,636,599.89	2,567,647.00	2.87	770,294.10
4至5年	2,147,074.93	2.81	1,073,537.47	442,826.10	0.50	221,413.05
5年以上	783,488.10	1.03	727,728.68	504,691.00	0.56	470,481.00
合计	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05	30,073,683.75	33.64	4,213,454.00

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

注：坏账准备计提比例详见附注二、9。

(3) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	子公司	19,894,559.07	1-5年	26.06
2	受同一母公司控制	11,004,332.68	1-3年	14.42
3	子公司	10,014,084.95	1年以内	13.12
4	非关联方	6,000,000.00	2-3年	7.86
5	受同一母公司控制	5,602,160.00	1年以内	7.34
合计	/	52,515,136.70	/	68.80

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州红星发展大龙锰业有限公司	子公司	19,894,559.07	26.07
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	11,004,332.68	14.42
贵州红星发展进出口有限责任公司	子公司	10,014,084.95	13.12
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	5,602,160.00	7.34
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	3,123,600.00	4.09
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	614,200.00	0.80
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	受同一母公司控制	243,000.00	0.32
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	受同一母公司控制	172,931.87	0.23
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	150,000.00	0.20
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	90,000.00	0.12

合计	/	50,908,868.57	66.71
----	---	---------------	-------

70、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					32,682,652.00	71.25	1,392,540.10	4.26
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	73,019,546.29	96.05	14,164,542.28	19.40	12,225,216.87	26.65	7,298,987.96	59.70
组合小计	73,019,546.29	96.05	14,164,542.28	19.40	12,225,216.87	26.65	7,298,987.96	59.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,000,000.00	3.95			963,561.50	2.10		
合计	76,019,546.29	/	14,164,542.28	/	45,871,430.37	/	8,691,528.06	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	53,096,299.00	69.84	5,309,629.90	5,132,439.72	11.19	513,243.97
1 至 2 年	6,928,401.00	9.11	692,840.10			
2 至 3 年	5,000,000.00	6.58	1,000,000.00	56,791.45	0.12	11,358.29
3 至 4 年	1,030,391.45	1.36	309,117.45	213,000.00	0.46	63,900.00
4 至 5 年	213,000.00	0.28	106,500.00	25,000.00	0.05	12,500.00
5 年以上	6,751,454.84	8.88	6,746,454.84	6,797,985.70	14.83	6,697,985.70
合计	73,019,546.29	96.05	14,164,542.29	12,225,216.87	26.65	7,298,987.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00			合营企业借款并计息
合计	3,000,000.00		/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
正中印刷器材(天津)有限公司	货款	17,800.00	账龄长且无法收回	否
保定市博林化工有限公司	货款	18,000.00	账龄长且无法收回	否
上海恒欣化工有限公司	货款	1,282.50	账龄长且无法收回	否
自贡鸿鹤化工股份有限公司	货款	567.45	账龄长且无法收回	否
王志川	工程费用	370.91	账龄长且无法收回	否
贵州工业大学	工程费用	15,000.00	账龄长且无法收回	否
湖南岳阳颜氏燃烧器厂	货款	5,400.00	账龄长且无法收回	否
贵州鼓风机总厂	货款	13,110.00	账龄长且无法收回	否
合计	/	71,530.86	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	子公司	27,265,442.50	1 年以内	35.87
2	子公司	18,370,620.20	1-4 年	24.16
3	子公司	7,368,259.19	1 年以内	9.69
4	非关联方	7,008,000.00	1 年以内	9.22
5	子公司	3,500,000.00	6 年以上	4.61
合计	/	63,512,321.89	/	83.55

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	27,265,442.50	35.87
万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	18,370,620.20	24.17
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	7,368,259.19	9.69
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	4.60
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	3,360,939.53	4.42
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	3,000,000.00	3.95
青岛红星化工集团天然色素有限公司	子公司	2,524,553.08	3.32
合计	/	65,389,814.50	86.02

## 71、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		15.00	15.00
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			70.00	70.00
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00			65.00	65.00
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	11,810,500.00	11,810,500.00		11,810,500.00			100.00	100.00
贵州红星发展进出口有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00			70.00	70.00
重庆大足红蝶锶业有限公司	48,865,968.62	48,865,968.62		48,865,968.62			51.00	51.00
贵州红星发展大龙锰业有限责任	50,044,645.00	50,044,645.00		50,044,645.00			89.29	89.29
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			10.00	10.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,317,517.66	3,317,517.66		3,317,517.66			70.00	70.00
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	1,417,312.37	1,417,312.37		1,417,312.37			70.00	70.00
红星(新晃)精细化学有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90.00	90.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	15,166.78	-15,166.78	0			30.00	30.00
贵州容光矿业有限责任公司	77,000,000.00	46,267,431.91	7,603,641.88	53,871,073.79			50.00	50.00
青岛红星物流实业有限公司	36,140,668.34	36,314,363.01	69,461.66	36,383,824.67			30.00	30.00

注1：本公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本 5750 万元，投资比例为 50%，2010 年增加投资 1950 万元，投资比例仍为 50%。

注2：本公司 2009 年对青岛红星物流实业有限责任公投资 36,140,668.34 元，投资比例为 30%，该公司 2010 年尚处于筹建期，尚未正式经营。

72、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	354,478,530.67	230,272,955.32
其他业务收入	1,559,330.56	346,637.38
营业成本	236,725,474.77	172,267,464.04

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐行业	303,450,454.05	210,969,760.84	203,027,892.12	157,749,529.49
其他行业	51,028,076.62	25,721,845.07	27,245,063.20	14,474,345.57
合计	354,478,530.67	236,691,605.91	230,272,955.32	172,223,875.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	303,450,454.05	210,969,760.84	203,027,892.12	157,749,529.49
其他产品	51,028,076.62	25,721,845.07	27,245,063.20	14,474,345.57
合计	354,478,530.67	236,691,605.91	230,272,955.32	172,223,875.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	354,478,530.67	236,691,605.91	230,272,955.32	172,223,875.06
境外				
合计	354,478,530.67	236,691,605.91	230,272,955.32	172,223,875.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	71,417,323.72	20.06
2	19,580,723.08	5.50
3	14,035,132.48	3.94
4	12,925,641.03	3.63
5	9,489,033.43	2.67
合计	127,447,853.74	35.80

73、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,842,063.24	-5,037,303.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	667,361.07	756,286.00
合计	-11,174,702.17	-4,281,017.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
镇宁红星白马湖有限责任公司	-15,166.78	-172,618.74
贵州容光矿业有限责任公司	-11,896,358.12	-5,038,379.20
青岛红星物流实业有限公司	69,461.66	173,694.67
合计	-11,842,063.24	-5,037,303.27

74、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,862,436.00	6,533,190.94
加：资产减值准备	6,780,109.10	-8,009,846.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,833,490.88	17,357,170.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		73,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		81,503.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,969.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	449,800.00	-631,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,880,380.62	-2,348,691.10
投资损失（收益以“-”号填列）	11,174,702.17	4,281,017.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,073,756.73	1,296,194.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,304,187.37	-3,383,157.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,641,269.11	41,453,753.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,593,296.98	22,903,181.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,443,585.25	79,606,715.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	223,701,179.18	213,275,060.23

减：现金的期初余额	213,275,060.23	185,337,264.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,426,118.95	27,937,795.34

(十三) 补充资料

75、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-596,643.25
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	11,979,272.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,127,939.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,738,580.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,779,752.21
所得税影响额	-2,217,796.58
少数股东权益影响额(税后)	-563,466.63
合计	10,688,133.81

76、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.06	0.06

十二、 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表；
2. 载有山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：姜志光  
 贵州红星发展股份有限公司  
 2011年3月30日

## 贵州红星发展股份有限公司董事、高级管理人员

### 关于公司 2010 年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）、《上海证券交易所股票上市规则》和《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2010 年度报告全文及摘要后，认为：

一 公司严格按照相关规定和财务制度规范运作，公司 2010 年度报告全文及摘要真实、公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

二 山东汇德会计师事务所有限公司审计的《贵州红星发展股份有限公司 2010 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；

三 我们保证公司 2010 年度报告全文及摘要所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

四 我们同意公司 2010 年度报告全文及摘要内容。

签名：

姜志光\_\_\_\_\_ 谷焱昭\_\_\_\_\_ 迟德忠\_\_\_\_\_

焦志煌\_\_\_\_\_ 朱江 \_\_\_\_\_ 温霞 \_\_\_\_\_

孙振才\_\_\_\_\_ 刘正涛\_\_\_\_\_ 姜世光\_\_\_\_\_

田庆国\_\_\_\_\_ 赵法森\_\_\_\_\_ 高月飞\_\_\_\_\_

2011 年 3 月 30 日